



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

Delibera del Direttore Generale n. 606 del 30/05/2017

Oggetto: Bilancio di Esercizio anno 2016 - USLUMBRIA2

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv. 4479 del Servizio Proponente, U.O. ECONOMICO FINANZIARIA

Hash documento formato .pdf (SHA256):

a326a17089d748bace68d76d96a273d9324b27388a075169c7bd152578b05cec

Hash documento formato .p7m (SHA256):

7353dc0bac95c6f61052c81e50351c2f7f08b496984e84a831f6851f87b1babe

Firmatari: Lucia Luzzi, PIETRO MANZI, Enrico Martelli

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

Direttore Sanitario: Dr. Pietro Manzi - parere: FAVOREVOLE

Direttore Amministrativo: Dott. Enrico Martelli - parere: FAVOREVOLE

DELIBERA

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

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

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

ALLEGATO ALLA DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

N. 606 DEL 30/05/2017

Normativa di riferimento:

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

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

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

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

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

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

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

Motivazione :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

“In riferimento alla necessità di operare secondo una rappresentazione contabile uniforme che favorisca la comparazione dei dati e dei bilanci, unitamente all'obiettivo che talune poste di accantonamento seguano la corretta metodologia di calcolo” la Regione Umbria, con nota prot. n. 82232 del 11/04/2017, inviata ai Direttori generali, ha fornito le indicazioni operative da applicare per la redazione del Bilancio di esercizio 2016.

In sede di redazione del Bilancio di Esercizio 2016 sono emerse delle criticità di natura tecnica organizzativa, ed in particolare alcune conseguenze degli eventi sismici che si sono succeduti nel 2016, nonché il protrarsi delle già note difficoltà nel ricostruire la situazione patrimoniale dei cespiti e relativo allineamento delle risultanze contabili delle disciolte Aziende, che hanno reso particolarmente complessa e impegnativa l'attività di definizione delle risultanze di bilancio per tutti i servizi interessati.

Tenuto conto di quanto sopra esposto è stato inevitabile differire il termine di adozione del bilancio d'esercizio 2016 e i documenti di bilancio, redatti in applicazione di tutte le modifiche, integrazioni e procedure previste dalle normative nazionali e regionali, dalle direttive ministeriali e dagli indirizzi regionali soprarichiamati, sono stati definiti e trasmessi formalmente al Collegio Sindacale in data 29/05/2017 con nota protocollo n.0132998.

Il Collegio ha concluso l'esame del Bilancio in data 30/05/2017 come risulta dal verbale n.9 redatto nella stessa data.

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

Il Servizio Economico Finanziario, sulla base del disposto dell'art.26 del D.Lgs 118/20144, ha provveduto a redigere lo Stato patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa relativi all'anno di esercizio 2016, sulla base delle risultanze contabili registrate e delle comunicazioni pervenute dai servizi, secondo gli schemi previsti dal Decreto

del Ministro della Salute datato 20 marzo (S.O. GURI n. 88 del 15 aprile 2013). La Direzione Generale ha predisposto la relazione sulla gestione .

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

L'art.31 del D.lgs. 118/2011 prevede che il Bilancio d'esercizio sia corredato dalla relazione del Collegio Sindacale, che ha formulato parere favorevole sul documento contabile relativo all' esercizio 2016 come risulta dal Verbale n.9 del 30/05/2017

Esito dell'istruttoria:

Tutto ciò premesso si propone il seguente dispositivo di deliberazione:

1. di approvare il Bilancio di Esercizio anno 2016 e i relativi documenti a corredo, allegati al presente atto, previsti dall'articolo 26 del D. Lgs. n. 118/2011 secondo quanto elaborato dal Servizio Economico Finanziario, unitamente alla relazione del Direttore Generale ed al verbale n. 9 del 30/05/2017 del Collegio Sindacale
2. di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale per quanto di competenza
3. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale
4. di trasmettere il presente atto alla Conferenza dei Sindaci

Gli addetti all'istruttoria

Lorena Giocondi
Irene Pieramati

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

BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale		Anno 2018	Anno 2019	VARIAZIONI 2018-2019			
				Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I Immobilizzazioni immateriali		3.489.303	3.754.942	-265.639	-7,6%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0	0				
2) Costi di ricerca e sviluppo		0	0				
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		0	0				
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		0	0				
5) Altre immobilizzazioni immateriali		3.489.303	3.754.942	-265.639	-7,6%		
II Immobilizzazioni materiali		142.544.712	148.134.967	-5.590.255	-3,9%		
1) Terreni		8.113.662	8.113.662		0,0%		
a) Terreni disponibili		4.390.674	4.390.674		0,0%		
b) Terreni indisponibili		3.722.988	3.722.988		0,0%		
2) Fabbricati		125.225.486	130.257.425	-5.031.939	-3,9%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		9.752.302	10.259.690	-507.388	-4,9%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		115.473.185	119.997.735	-4.524.550	-3,8%		
3) Impianti e macchinari		1.224.475	1.536.432	-311.957	-20,3%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		4.425.176	4.387.971	37.204	0,8%		
5) Mobili e arredi		479.655	637.562	-157.906	-24,8%		
6) Automezzi		621.583	634.902	-13.318	-2,1%		
7) Oggetti d'arte		3.550	3.550		0,0%		
8) Altre immobilizzazioni materiali		625.650	859.730	-234.080	-27,2%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		1.825.474	1.703.734	121.740	7,1%		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		0	0	121.036	121.036	0,0%	
1) Crediti finanziari		0	0	0	0	0,0%	
a) Crediti finanziari v/Stato		0	0	0	0	0,0%	
b) Crediti finanziari v/Regione		0	0	0	0	0,0%	
c) Crediti finanziari v/partecipate		0	0	0	0	0,0%	
d) Crediti finanziari v/altri		0	0	0	0	0,0%	
2) Titoli				121.036	121.036	0,0%	
a) Partecipazioni				121.036	121.036	0,0%	
b) Altri titoli				0	0	0,0%	
Totale A)		146.155.051	152.010.943	-5.855.892	-3,9%		
B ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze		9.624.453	9.685.396	-60.943	-0,6%		
1) Rimanenze beni sanitari		9.423.843	9.469.498	-45.655	-0,5%		
2) Rimanenze beni non sanitari		200.610	215.897	-15.287	-7,6%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari		0	0				
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		0	0				
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		66.224.718	0	66.224.718	85.704.147	-19.479.429	-22,7%
1) Crediti v/Stato		600.200	0	600.200	625.248	-25.048	-4,0%
a) Crediti v/Stato - parte corrente		145.854	0	145.854	145.854		0,0%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		0	0	0	0		0,0%
2) Crediti v/Stato - altro		145.854		145.854	145.854		0,0%
b) Crediti v/Stato - investimenti		0	0	0	0		
c) Crediti v/Stato - per ricerca		0	0	0	0		
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		0	0	0	0		
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		0	0	0	0		
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		0	0	0	0		
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		0	0	0	0		
d) Crediti v/prefetture		454.346		454.346	479.394	-25.048	-5,2%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		52.290.602	0	52.290.602	72.828.937	-20.538.335	-28,2%

a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	25.773.691	0	25.773.691	43.322.594	17.548.903	40,9%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	25.773.691	0	25.773.691	43.322.594	17.548.903	40,9%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	18.913.660		18.913.660	33.705.459	14.791.799	41,9%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente I.E.A.	0		0	0		
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra I.E.A.	605.000		605.000	563.000	42.000	7,9%
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.255.032		6.255.032	9.054.136	2.799.104	30,9%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0		0	0		
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	26.516.911	0	26.516.911	29.506.342	2.989.431	10,9%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	22.001.838		22.001.838	22.769.916	768.078	3,5%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazioni	0		0	0		
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	4.515.073		4.515.073	6.736.427	2.221.354	33,9%
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		0	0		
3) Crediti v/Comuni	533.389		533.389	917.862	384.473	41,9%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.885.045	0	2.885.045	2.144.000	741.046	34,6%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.681.185		2.681.185	1.934.050	747.135	38,6%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	203.861		203.861	209.950	6.089	2,9%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	204.681		204.681	204.681		0,0%
6) Crediti v/Etario	147.913		147.913	126.530	21.383	14,9%
7) Crediti v/altro	9.562.887		9.562.887	8.856.889	705.998	8,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
IV Disponibilità liquide			110.149.339	76.083.915	34.065.424	44,9%
1) Cassa			127.859	208.619	80.760	38,9%
2) Istituto Tesoriere			109.896.395	75.710.992	34.185.404	41,2%
3) Tesoreria Unica			0	0		
4) Conto corrente postale			125.085	164.304	39.219	23,9%
Totale B)			185.998.512	171.473.458	14.525.054	8,9%
C RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi			0	0	-	-
II Riscconti attivi			1.374.607	1.742.217	-367.610	-21,0%
Totale C)			1.374.607	1.742.217	-367.610	-21,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			333.528.169	325.226.620	8.301.549	2,6%
D CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			237.525	986.656	749.132	75,9%
2) Depositi cauzionali			76.080	76.080		0,0%
3) Beni in comodato			27.170.632	50.084.464	22.913.832	43,8%
4) Altri conti d'ordine			3.055.212	2.760.735	294.477	10,7%
Totale D)			30.539.449	53.907.935	-23.368.486	-43,9%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2015-2016	
			Importo	%
A PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	35.014.692	37.727.780	-2.713.088	-7,2%
II Finanziamenti per investimenti	127.724.610	118.205.580	9.519.031	8,1%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	24.139.428	24.602.697	-463.269	-1,9%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	24.139.428	24.602.697	-463.269	-1,9%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	0	0	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	61.028.441	63.539.562	-2.511.121	-4,0%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	165.328	175.574	-10.245	-5,8%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	42.391.413	29.887.747	12.503.667	41,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	7.646.101	8.528.103	-882.002	-10,3%
IV Altre riserve	550.254	802.644	-252.390	-31,4%
V Contributi per ripiano perdite	4.515.073	6.736.427	-2.221.354	-31,8%
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-10.348.149	-14.311.537	3.963.388	-27,7%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	2.062.820	242.034	1.820.786	752,1%
Totale A)	167.165.401	157.931.830	9.233.571	5,8%
B FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	-	-
2) Fondi per rischi	27.966.498	28.261.616	-295.118	-1,0%
3) Fondi da distribuire	0	0	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	529.736	7.056.154	-6.526.419	-92,3%
5) Altri fondi oneri	34.384.399	35.890.940	-1.506.541	-4,2%
Totale B)	62.880.632	71.208.710	-8.328.079	-11,7%
C TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	4.342.727	4.123.590	219.137	5,3%
2) TFR personale dipendente	0	0	-	-
Totale C)	4.342.727	4.123.590	219.137	5,3%
D DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi	0	0	0	-
2) Debiti v/Stato	544	544	0	0
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	781.275	781.275	412.362	340,913
4) Debiti v/Comuni	200.262	200.262	200.604	-342
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	14.903.125	0	14.903.125	11.634.446
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	9.702.599	9.702.599	8.266.873	1.435.726
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	5.122.647	5.122.647	3.327.877	1.794.770
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	77.879	77.879	39.696	38.183
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	865.825	865.825	962.803	-96.978
7) Debiti v/fornitori	46.683.363	46.683.363	43.682.592	3.000.772
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0	0	0	-
9) Debiti tributari	4.021.602	4.021.602	2.161.914	1.859.688
10) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	5.192.989	5.192.989	6.014.536	-821.547

12) Debiti v/altri	24.768.712		24.768.712	24.341.873	426.839	1,8%
Totale D)	97.417.698	0	97.417.698	89.411.130	8.006.568	9,8%
E RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi		0	0	0	-	-
2) Risconti passivi		1.721.709	2.552.159	-830.450	-32,5%	
Totale E)		1.721.709	2.552.159	-830.450	-32,5%	
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)						
			333.528.168	325.726.620	7.801.548	2,4%
F CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare		237.525	986.656	749.132	75,9%	
2) Depositi cauzionali		76.080	76.080	-	0,0%	
3) Beni in comodato		27.170.632	50.084.464	22.913.832	45,8%	
4) Altri conti d'ordine		3.055.212	2.760.735	294.477	10,7%	
Totale F)		30.539.449	63.907.935	296.344	0,5%	

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	675.996.725	670.042.240	5.954.485	0,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	668.944.048	663.388.977	5.555.072	0,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.052.677	6.653.263	399.414	6,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - rimborsati	5.152.870	5.713.864	-560.995	-9,8%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.L.A.	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.L.A.	605.000	563.000	42.000	7,5%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.294.807	376.399	918.408	244,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	14.322.970	14.329.285	6.315	0,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.697.302	5.752.459	944.843	16,4%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.851.059	45.336.888	514.171	1,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.079.577	16.067.024	12.552	0,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.855.410	4.797.921	57.489	1,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	24.916.072	24.471.942	444.130	1,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.921.240	9.030.936	-5.109.696	-56,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.622.185	7.884.975	-262.789	-3,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.954.795	8.638.678	316.117	3,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	772.198	773.739	-1.540	-0,2%
Totale A)	735.492.534	733.130.629	2.361.905	0,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	93.212.921	88.706.801	4.506.120	5,1%
a) Acquisti di beni sanitari	92.131.768	87.618.857	4.512.911	5,2%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.081.153	1.087.945	-6.791	-0,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	363.264.250	361.413.951	1.850.299	0,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.938.005	43.928.506	9.499	0,0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	60.558.538	61.412.260	-853.723	-1,4%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	40.598.081	39.112.600	1.485.481	3,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.206.855	1.652.498	554.357	33,5%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.399.133	7.451.418	-52.285	-0,7%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	9.303.167	8.574.369	728.798	8,5%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.175.556	124.015.371	160.186	0,1%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	10.180.402	9.925.517	254.885	2,6%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci F.I.R.	12.989.093	12.799.359	189.734	1,5%
j) Acquisti prestazioni terminali in convenzione	944.531	945.477	-945	-0,1%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.246.155	5.424.587	-1.178.432	-21,7%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	37.198.160	36.845.212	352.947	1,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.536.286	3.493.462	42.824	1,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.251.688	1.827.288	424.400	23,2%
o) Consulenze, collaborazioni, internate, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.380.000	3.565.745	-185.746	-5,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	358.599	440.282	-81.683	-18,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.296.296	39.533.959	1.762.337	4,5%
a) Servizi non sanitari	40.602.936	38.912.571	1.690.365	4,3%
b) Consulenze, collaborazioni, internate, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	290.792	225.728	65.064	28,8%
c) Formazione	402.569	395.660	6.909	1,7%
4) Manutenzione e riparazione	12.498.818	12.740.616	-241.798	-1,9%
5) Godimento di beni di terzi	4.669.598	4.915.280	-245.682	-5,0%
6) Costi del personale	188.736.767	188.831.448	-94.680	-0,1%
a) Personale dirigente medico	71.831.428	71.963.545	-132.117	-0,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.447.220	7.554.751	-107.531	-1,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	81.647.487	81.503.969	143.518	0,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.525.308	1.590.638	-65.329	-4,1%
e) Personale comparto altri ruoli	26.285.324	26.218.545	66.779	0,3%
7) Oneri diversi di gestione	3.256.352	3.020.953	235.399	7,8%
8) Ammortamenti	9.498.106	9.593.676	-95.570	-1,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	529.479	665.627	-136.148	-20,5%
b) Ammortamenti dei fabbricati	6.172.218	6.127.123	45.095	0,7%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.796.410	2.800.926	-4.516	-0,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000	691.020	8.980	1,3%
10) Variazione delle rimanenze	60.943	2.094.220	2.155.162	102,9%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	45.655	2.130.459	2.176.114	102,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	15.287	36.239	-20.952	-57,8%
11) Accantonamenti	4.583.006	12.475.973	-7.892.967	-63,3%

a) Accantonamenti per rischi	1.338.770	3.385.415	-2.046.645	-60,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	300.000	230.000	80.000	36,4%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	170.883	6.705.046	-6.534.163	-97,5%
d) Altri accantonamenti	2.773.353	2.165.512	607.841	28,1%
Totale B)	721.777.056	719.829.457	1.947.599	0,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.715.478	13.301.172	414.306	3,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	186	2.402	-2.216	-92,3%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.446	3.982	-1.536	-38,6%
Totale C)	2.260	1.580	-680	43,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.216.742	1.531.570	1.685.172	110,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.216.742	1.531.570	1.685.172	110,0%
2) Oneri straordinari	319.325	1.516	317.809	20968,8%
a) Minusvalenze	4.613	23	4.590	20193,2%
b) Altri oneri straordinari	314.712	1.493	313.219	20980,6%
Totale E)	2.897.417	1.530.055	1.367.362	89,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	16.610.634	14.829.646	1.780.988	12,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.184.086	14.138.923	45.162	0,3%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.551.666	12.551.660	5	0,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assunto a lavoro dipendente	1.282.522	1.140.957	141.565	12,4%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	299.548	356.967	-57.419	-16,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	50.351	89.340	-38.989	-43,6%
2) IRES	363.728	372.980	-9.252	-2,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	75.709	-75.709	-100,0%
Totale Y)	14.547.814	14.587.612	-39.798	-0,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.062.820	242.034	1.820.786	752,3%

RENDICONTO FINANZIARIO 2016

USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	2.062.820
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	6.172.218
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	381.875
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	150.425
Ammortamenti		6.704.518
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.511.121
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-6.443.674
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-8.954.795
(+)	accantonamenti SUMAI	300.000
(-)	pagamenti SUMAI	-80.863
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		219.137
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	0
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.283.006
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-12.611.084
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-8.328.078
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-8.296.398
		0
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	368.913
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	-342
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	3.268.679
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	0
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	3.000.772
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	1.859.689
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-821.547
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	330.405
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	8.006.568
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-830.450
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	25.048
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0

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 2016
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	0
		0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	17.548.903
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	384.473
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	-741.046
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	-727.381
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	16.489.997
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	60.943
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	60.943
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	367.610
A - Totale operazioni di gestione reddituale		15.798.270
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	115.214
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	115.214
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	-1.140.279
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-340
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-364.587
(-)	Acquisto mobili e arredi	0
(-)	Acquisto automezzi	-235.209
(-)	Acquisto altri beni materiali	-121.740
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.862.156
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0

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 2016
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	542.935
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	355.385
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	898.320
(-)	Acquisto crediti finanziari	0
(-)	Acquisto titoli	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		-848.623
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.989.431
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-2.713.088
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-2.221.354
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+)	aumento fondo di dotazione	-1.945.011
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-463.269
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	21.524.057
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	21.060.787
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		19.115.777
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		34.065.424
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-34.065.424
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

NOTA INTEGRATIVA 2016 USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il Bilancio di Esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa, ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente Nota Integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del Bilancio.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

GEN03 – Tutte le voci relative allo Stato Patrimoniale, al Conto Economico e al Rendiconto
NO Finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio di Esercizio

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:</p> <ul style="list-style-type: none">- perizia di stima- valutazione secondo criteri del D.P.R. 131/86- perizia di stima sommaria- costo storico di acquisizione <p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e</p>

privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:

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

I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.

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

Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto.

Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3.Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2016							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.705	64	2.643	65	30.995	88.235.046	26.869.993
Dirigenza	777	1	768	2	8.915	37.397.211	20.427.029
- Medico-veterinaria	688		682	1	7.876	33.380.788	18.969.900
- Sanitaria	89	1	86	1	1.040	4.016.423	1.457.128
Comparto	1.928	63	1.875	63	22.080	50.837.835	6.442.964
- Categoria DS	125	2	114	2	1.413	3.597.750	585.945
- Categoria D	1.800	61	1.758	61	20.631	47.168.475	5.848.653
- Categoria C	2		2		24	50.007	5.150
- Categoria Bs	1		1		12	21.602	3.216
RUOLO PROFESSIONALE	6	-	6	-	72	247.515	87.843
Dirigenza	5		5		60	223.566	87.677
Livello dirigenziale							
Comparto	1	-	1	-	12	23.949	166
- Categoria D	1		1		12	23.949	166
RUOLO TECNICO	545	36	529	36	6.210	11.577.734	1.394.173
Dirigenza	1				5	18.146	7.279
Livello dirigenziale							
Comparto	544	36	529	36	6.205	11.559.588	1.386.894
- Categoria DS	10		10		120	300.037	41.727
- Categoria D	56		55		652	1.412.063	140.106
- Categoria C	58	2	55	2	665	1.417.864	228.942
- Categoria Bs	287	4	281	4	3.361	6.092.769	798.690
- Categoria B	95	18	90	18	1.008	1.714.315	154.394
- Categoria A	38	12	38	12	399	622.540	23.035
RUOLO AMMINISTRATIVO	268	32	279	48	3.041	6.657.789	631.426
Dirigenza	6		6		70	278.091	246.255
Livello dirigenziale							
Comparto	262	32	273	48	2.971	6.379.698	385.171
- Categoria DS	42		41		495	1.275.040	194.660
- Categoria D	80	10	80	10	912	2.107.510	149.343
- Categoria C	87	8	101	23	1.006	2.031.846	28.504
- Categoria Bs	17	2	17	2	202	360.944	3.154
- Categoria B	35	12	33	13	344	586.057	9.383
- Categoria A	1		1		12	18.301	127
TOTALE	3.524	132	3.457	149	40.318	106.718.083	28.983.434

Dati sull'occupazione al 31.12.2016				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti
RUOLO SANITARIO	19	8	23	9
Dirigenza	7	4	8	3
- Medico-veterinaria	7	3	8	2
- Sanitaria		1		1
Comparto	12	4	15	6
- Categoria DS				
- Categoria D	12	4	15	6
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	2	-	2	3
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	2	-	2	3
- Categoria DS	1		1	
- Categoria D				2
- Categoria C				1
- Categoria Bs	1		1	
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	-	1	3
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	1	-	1	3
- Categoria DS	1		1	
- Categoria D				1
- Categoria C				1
- Categoria Bs				
- Categoria B				1
- Categoria A				
totale	22	8	26	15

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016
RUOLO SANITARIO	6	2	5	1
Dirigenza	6	2	5	1
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 2015	Uomini -anno anno 2016
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 2015	Uomini -anno anno 2016
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	47	60
Dirigenza		
Comparto	47	60
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2015	Uomini -anno anno 2016
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	7	5
Dirigenza		
Comparto	7	5

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2015	Uomini -anno anno 2016
MEDICINA DI BASE		
MMG	311	308
PLS	46	46
Continuità assistenziale	171	180
Altro		

4.immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazio ni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-			-	-									-	
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-	
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-									-	
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-	
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere	-			-	-									-	
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-									-	
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-									-	
	di cui soggette a sterilizzazione					-									-	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.137.529,87			-	1.137.529,87					169.702,15			379.053,73	928.178,29	
	di cui soggette a sterilizzazione	752.176,81				752.176,81					169.702,15			373.923,32	547.955,64	
AAA160	Migliorie su beni di terzi	6.877.078,31			4.259.666,56	2.617.411,75					94.137,78			150.425,19	2.561.124,34	
	di cui soggette a sterilizzazione	3.438.403,26			1.273.184,29	2.165.218,97					94.137,78			120.322,53	2.139.034,22	
AAA180	Pubblicità	-			-	-									-	
	di cui soggette a sterilizzazione					-									-	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.014.608	-	-	4.259.667	3.754.942	-	-	-	-	263.840	-	-	-	529.478,92	3.489.302,63
	di cui soggette a sterilizzazione	4.190.580	-	-	1.273.184	2.917.396	-	-	-	-	263.840	-	-	-	494.245,85	2.686.990

Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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

Tab.2 – Dettaglio costi d'impianto e di ampliamento

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

Tab.3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab.4 – Dettaglio pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazio ni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	4.390.673,98			-	4.390.673,98									4.390.673,98
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-
AAA300	Terreni indisponibili	3.722.988,44			-	3.722.988,44									3.722.988,44
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.962.316,47			6.702.626,76	10.259.689,71								507.388,11	9.752.301,60
	di cui soggetti a sterilizzazione	16.958.342,07			6.701.136,36	10.257.205,71								507.263,91	9.749.941,80
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	174.920.720,12			54.922.985,19	119.997.734,93				475.161,24	665.117,91			5.664.829,55	115.473.184,53
	di cui soggetti a sterilizzazione	165.179.252,78			51.151.553,43	114.027.699,35				475.161,24	665.117,91			5.322.114,29	109.845.864,21
AAA380	Impianti e macchinari	8.528.991,75			6.992.559,51	1.536.432,24				340,00				312.297,13	1.224.475,11
	di cui soggetti a sterilizzazione	6.170.754,03			4.676.934,68	1.493.819,35				340,00				303.151,52	1.191.007,83
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	57.885.745,15			53.497.773,98	4.387.971,17				1.651.036,42			74.073,98	1.539.758,03	4.425.175,58
	di cui soggette a sterilizzazione	34.850.711,78			30.543.449,92	4.307.261,86				1.651.036,42			74.073,98	1.518.211,82	4.366.012,48
AAA440	Mobili e arredi	9.446.829,90			8.809.268,26	637.561,64				190.197,00			25.820,96	322.282,23	479.655,45
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.347.825,59			3.943.594,06	404.231,53				190.197,00			25.284,56	194.485,97	374.658,00
AAA470	Automezzi	3.469.352,10			2.834.450,56	634.901,54				235.209,41				248.527,51	621.583,44
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.114.740,82			481.134,99	633.605,83				235.209,41				247.231,70	621.583,54
AAA500	Oggetti d'arte	3.550,00			-	3.550,00									3.550,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	9.752.744,89			8.893.014,84	859.730,05				204.722,28			65.257,89	373.544,78	625.649,66
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.695.016,63			2.845.515,63	849.501,00				180.000,00			56.181,64	368.089,92	605.229,44
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.703.733,65			-	1.703.733,65				121.740,17					1.825.473,82
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	290.787.646,45	-	-	142.652.679,10	148.134.967,35	-	-	-	2.878.406,52	665.117,91	-	165.152,83	8.968.627,34	142.544.711,61
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	232.316.643,70	-	-	100.343.319,07	131.973.324,63	-	-	-	2.731.944,07	665.117,91	-	155.540,18	8.460.549,13	126.754.297,30

Tab. 5 – Dettaglio delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni	7.067.289,67	6.859.156,23	208.133,44
Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	766.990,24	349.474,02	417.516,22
Costi di manutenzione straordinaria altri beni			-
Altri beni di valore inferiore a € 516,46	873.803,83	873.803,83	-
Informatica, audiovisivi e macch. da ufficio di valore	689.276,56	689.276,56	-
TOTALE	9.397.360,30	8.771.710,64	625.649,66

Tab. 6 – Dettaglio delle altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
P.O. SPOLETO PROGETTO RISTRUTTURAZIONE UMI CARDUCCI	PROPRI	11.417,94	- 11.417,94		-
PROGETT. NE OSPEDALI NARNI AMELIA	PROPRI	4.074,96			4.074,96
PO CASCIA - OPERE DI SICUREZZA ANTINCENDIO	PROPRI	1.637.352,19			1.637.352,19
CITTA' DELLA SALUTE TERNI PROGETTO RENDER	EX ART 20 L.67/88	6.885,33			6.885,33
CENTRO GERIATRICO LE GRAZIE TERNI	PROPRI	6.344,00			6.344,00
PO AMELIA RIACIMENTO FACCIATA	REGIONE	27.169,19			27.169,19
NCARICO X RISANAMENTO FACCIATE P. NICOSIA, 2	PROPRI	4.146,04			4.146,04
OSPEDALE DI CASCIA - opere antincendio	PROPRI	6.344,00			6.344,00
IMMOBILE p. NICOSIA ROMA - Progett. risan. facciata	EX ART.20 L.67/88		91.744,91		91.744,91
P.O. AMELIA - rifacimento facciate	PROPRI		3.806,40		3.806,40
TOTALE	PROPRI	1.703.733,65	37.606,80	-	1.825.473,82

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali

IMM01 – Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell’esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l’uso.

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono	NO	

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?

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

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

Si

D.G. 445 del 9/11/2011 alienazione beni rustici – Spello € 82.679 (perizia di stima a base d'asta)
D.G. 217 del 08/06/2011 varie unità immobiliari Cascia € 396.386,50 (perizia di stima a base d'asta)
D.G. 463 del 21/12/2012 immobili Spoleto valore € 2.496.000(perizia di stima a base d'asta)
D.G. 459 del 18/11/2011 4 unità immobiliari Foligno € 997.031,10 (perizia di stima a base d'asta)
D.G. 1690 del 29/12/2011 alienazione mediante trattativa privata con la società immobiliare Mossa del Palio srl di beni immobili siti nel comune di Orvieto autorizzazione regionale ex art.5 comma 2 del Dlgs n.229/99 € 508.408,00
D.G. 1294 del 23/10/2012 alienazione mediante asta pubblica in distinti lotti di beni immobili siti nel comune di Narni autorizzazione regionale ex art.5 comma 2 del Dlgs n.229/99 € 2.390.767,25
Delibera DG n.995 del 30/06/2011 Richiesta autorizzazione regionale ai sensi e per gli effetti del DLgs 502/92 e L.R. 51/1995 e L.R. 14/1997 art.15 bis alienazione di beni immobili ubicati nel comune di Terni in loc. San Crispino € 531.403,00
Delibera DG n.976 del 20/10/2015 e n.266 del 26/05/2016 Porzione immobiliare via F.Cesi 24 Terni - Richiesta autorizzazione regionale alla vendita ai sensi dell'art.5 del D.Lgs 30/12/1992 n.502 e del correlato art.88 della L.R. 9 aprile

2015 n.11 e contestuale
trasferimento di proprietà €
5.400.000,00

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

In relazione alle esigenze contabili aziendali, già dagli anni antecedenti la costituzione dell’Azienda USL Umbria 2, si è provveduto ad effettuare il censimento straordinario dei beni mobili, che tuttavia, anche in relazione alla difficoltà connessa all'unificazione dei gestionali provenienti dalle ex Aziende n. 3 e n. 4 ed alla necessità immettere i dati in modo omogeneo nella procedura SAP ha richiesto tempi molto lunghi.

In tale prospettiva, al fine di disporre di un quadro generale dei beni di proprietà dell’Azienda uniformemente trattato, si è ritenuto necessario incaricare la Società Elettronica Biomedicale, nell’ambito del contratto in essere, completando così la ricognizione straordinaria del patrimonio mobiliare dell’area riguardante l’ex Azienda USL n. 4. Tale ricognizione, a causa dell'elevato numero delle strutture, nonché per l'imponente numero dei cespiti afferenti la

nuova Azienda USL Umbria 2, ha richiesto un lungo ed impegnativo lavoro. Alle difficoltà rilevate nel censimento dei beni afferenti l'ex Azienda USL n. 4 e successivo relativo allineamento delle risultanze contabili, si sono aggiunte le molteplici criticità di natura tecnica e organizzativa legate alle conseguenze degli eventi sismici che si sono succeduti nel 2016.

L'attività di allineamento dei beni di cui sopra si è conclusa in sede di definizione del Bilancio di esercizio 2016 ed ha comportato:

- La cancellazione nel gestionale SAP dei beni per i quali non si è trovata associazione con i beni rilevati fisicamente per un valore residuo di euro 160.979,93;
- l'inserimento a valore 0 nel gestionale SAP dei beni rilevati fisicamente e non associati ai beni presenti nel gestionale stesso.

Si precisa che l'impatto nel conto

economico della operazione di eliminazione dei cespiti per i quali non si è trovata associazione nella rilevazione fisica è pari a euro 4.076,25 in quanto, per euro 151.903,68, si è fatto ricorso alle riserve associate ai singoli beni e utilizzate finora per la sterilizzazione degli ammortamenti, per euro 5.000 si è fatto ricorso all'accantonamento all'uopo effettuato in sede di redazione del bilancio di esercizio 2015.

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

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

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

Tab. 9 – Dettaglio del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-	-

Tab. 10 – Dettaglio dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-

Tab. 11 – Dettaglio dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	121.036,33	-	-	121.036,33	-	-	-	-	-	121.036,33
	Partecipazioni in imprese controllate	121.004,97			121.004,97						121.004,97
	Partecipazioni in imprese collegate	-			-						-
	Partecipazioni in altre imprese	31,36			31,36						31,36
AAA720	Altri titoli:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato	-			-						-
AAA740	Altre Obbligazioni	-			-						-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	-			-						-
AAA760	Titoli diversi	-			-						-
	TOTALE	121.036,33	-	-	121.036,33	-	-	-	-	-	121.036,33

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Webred Servizi Scrl (trasformata il 31/08/2014 in Umbria Salute scrl)										
Istituto Prosperius Tiberino Spa										
Leonardo s.r.l.	Piazza Giacomini,40 Foligno	Società Responsabilità Limitata	38.000,00	100%	45.782,00	488.566,00	2.450,00	100%	38.250,35	costo
Umbria Salute S.c.a r.l.	Via E. Del Pozzo snc Perugia	Società cons. a Responsabilità Limitata	100.000	100%	334.963,00	4.679.194,00	0	25%	82.754,62	costo
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis										
Consorzio SIR										
Consorzio Completamento Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia										
Umbria Digitale scrl	Via G.B. Pontani 36 Perugia	Società cons. a Responsabilità Limitata	4.000.000	100%	4.690.696,00	21.434.966,00	27.962,00	0,000784%	31,36	costo

Tab. 13 – Elenco delle partecipazioni

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:	121.004,97	-	-	121.004,97	-	-	-	-	-	121.004,97
Webred Servizi Scrl				-						-
Istituto Prosperius Tiberino Spa				-						-
Leonardo s.r.l.	38.250,35			38.250,35						38.250,35
Umbria Salute S.c.a r.l.	82.754,62			82.754,62						82.754,62
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese:	31,36	-	-	31,36	-	-	-	-	-	31,36
Consorzio Metis				-						-
Consorzio SIR				-						-
Consorzio Completamento Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia				-						-
Umbria Digitale S.c.a r.l.	31,36			31,36						31,36

Tab.14 – Dettaglio delle partecipazioni

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.657.303,79	-	2.980,72	-	204.348,31	5.455.936,20	124.940,77	461.720,55
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.554.042,91				190.658,50	5.363.384,41	124.940,77	452.531,78
	Medicinali senza AIC	29.586,59		2.980,72			32.567,31		5.016,95
	Emoderivati di produzione regionale	73.674,29				13.689,81	59.984,48		4.171,82
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-					-		
ABA040	Dispositivi medici	3.318.731,25	-	82.460,88	-	166.294,29	3.234.897,84	-	-
	Dispositivi medici	2.682.583,76				145.156,98	2.537.426,78		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	37.759,32				21.137,31	16.622,01		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	598.388,17		82.460,88			680.849,05		
ABA050	Prodotti dietetici	123.115,10		34.618,17			157.733,27		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	318.202,55		121.177,26			439.379,81		
ABA070	Prodotti chimici	23.482,28		3.154,03			26.636,31		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	15.033,38				9.388,85	5.644,53		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	13.630,12		89.985,27			103.615,39		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	9.469.498,47	-	334.376,33	-	380.031,45	9.423.843,35	124.940,77	461.720,55
ABA120	Prodotti alimentari	485,51				106,40	379,11		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	21.249,79		393,20			21.642,99		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	193.499,30				15.056,58	178.442,72		
ABA160	Materiale per la manutenzione	-					-		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	662,54				517,60	144,94		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	215.897,14	-	393,20	-	15.680,58	200.609,76	-	-

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	145.854,23	-	-	145.854,23	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-			-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-			-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-			-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-			-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-			-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-			-	
	Crediti v/Stato - altro:	145.854,23	-	-	145.854,23	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	145.854,23			145.854,23	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-			-	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-			-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-			-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-			-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-			-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	479.394,14		25.048,25	454.345,89	
	TOTALE CREDITI V/STATO	625.248,37	-	25.048,25	600.200,12	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	43.322.594,40	42.000,00	17.590.903,08	25.773.691,32	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	33.705.458,54	-	14.791.798,78	18.913.659,76	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-			-	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-			-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	33.142.873,79		14.229.214,03	18.913.659,76	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-			-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	562.584,75		562.584,75	-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	563.000,00	42.000,00		605.000,00	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	9.054.135,86		2.799.104,30	6.255.031,56	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	29.506.342,46	-	2.989.431,49	26.516.910,97	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	22.769.915,78		768.077,60	22.001.838,18	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-			-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	6.736.426,68	-	2.221.353,89	4.515.072,79	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	6.736.426,68		2.221.353,89	4.515.072,79	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-			-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-			-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	72.828.936,86	42.000,00	20.580.334,57	52.290.602,29	-

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

Si precisa che il credito v/Regione per Contributo Non Autosufficienza è pari ad euro 4.315.281,00.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	917.861,77		384.473,10	533.388,67	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.934.049,82	759.295,95	12.161,00	2.681.184,77	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	1.162.495,24	622.470,60		1.784.965,84	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	321.220,59		12.161,00	309.059,59	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	450.333,99	136.825,35		587.159,34	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	209.949,79		6.089,14	203.860,65	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.143.999,61	759.295,95	18.250,14	2.885.045,42	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	204.681,37	-	-	204.681,37	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	204.681,37			204.681,37	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-			-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-			-	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	126.530,27	21.382,73		147.913,00	
	CREDITI V/ALTRI	12.714.530,91	1.405.998,40	-	14.120.529,31	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	6.771.025,74	942.589,40		7.713.615,14	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	358.114,48	187.079,98		545.194,46	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
ABA710	Altri crediti diversi	5.585.390,69	276.329,02		5.861.719,71	

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

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				-
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				-
	CREDITI V/STATO - RICERCA:	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA				-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

Tab.18- Fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI:	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali				-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali				-
ABA640	Crediti v/altre partecipate				-
ABA650	CREDITI V/ERARIO				-
	CREDITI V/ALTRI:	3.857.641,93	700.000,00	-	4.557.641,93
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.857.641,93	700.000,00		4.557.641,93
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				-
ABA710	Altri crediti diversi				-

Tab.19 – Fondo svalutazione crediti – II parte

L'accantonamento del fondo svalutazione crediti per l'esercizio 2016 è stato determinato sulla base degli accantonamenti effettuati negli ultimi tre anni ed è pari ad euro 700.00,00.

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	121.116,96	-	24.737,27	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000							
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN							
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale							
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale							
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard							
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente							
	Crediti v/Stato - altro:	-	121.116,96	-	24.737,27	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		121.116,96		24.737,27			
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI							
	CREDITI V/STATO - RICERCA:	-	-	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute							
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute							
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali							
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti							
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	340.969,55	105,82	13.464,86	27.831,60	26.853,00	1.389,26	43.731,80
	TOTALE CREDITI V/STATO	340.969,55	121.222,78	13.464,86	52.568,87	26.853,00	1.389,26	43.731,80
OK								
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	325.542,60	150.596,20	80.000,00	32.850,83	8.188.579,38	16.996.122,31
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	325.542,60	150.596,20	-	-	8.181.713,10	10.255.807,86
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP							
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF							
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR		325.542,60	150.596,20			8.181.713,10	10.255.807,86
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							605.000,00
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				80.000,00	32.850,83	6.866,28	6.135.314,45
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA							
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	-	989,90	794.678,98	-	2.627.221,93	23.094.020,16	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		989,90	794.678,98		2.627.221,93	18.578.947,37	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione							
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-	4.515.072,79	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite						4.515.072,79	
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	-	326.532,50	945.275,18	80.000,00	2.660.072,76	31.282.599,54	16.996.122,31

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI	174.073,91	24.577,45	5.711,10	3.118,24	296.970,15	17.541,65	11.396,17
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	59.059,59	-	19.695,82	271.391,75	34.671,65	221.964,88	2.074.401,08
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione							1.784.965,84
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	59.059,59			250.000,00			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			19.695,82	21.391,75	34.671,65	221.964,88	289.435,24
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire							
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	133.552,25	5.006,69	9.398,04	19.728,83	20.039,54	1.844,23	14.291,07
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	192.611,84	5.006,69	29.093,86	291.120,58	54.711,19	223.809,11	2.088.692,15
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI:	204.573,54	-	-	-	107,83	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	204.573,54				107,83		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali							
ABA640	Crediti v/altre partecipate							
ABA650	CREDITI V/ERARIO				5.198,79	76.613,75	44.718,03	21.382,43
	CREDITI V/ALTRI:	4.172.851,01	2.036.322,29	882.226,32	2.310.649,32	658.076,34	885.854,84	3.174.549,19
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.295.048,14	334.756,31	209.315,92	1.726.096,59	38.087,38	505.911,06	2.604.399,74
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie							
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	246.940,71	1.233,27	15.657,49	9.449,67	64.523,58	6.600,50	200.789,24
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca							
ABA710	Altri crediti diversi	1.630.862,16	1.700.332,71	657.252,91	575.103,06	555.465,38	373.343,28	369.360,21

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	145.854,23	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	145.854,23	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	145.854,23		
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
	CREDITI V/STATO - RICERCA:	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	454.345,89		
	TOTALE CREDITI V/STATO	600.200,12	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	25.773.691,32	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	18.913.659,76	-	-
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	18.913.659,76		
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	605.000,00		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	6.255.031,56		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	26.516.910,97	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	22.001.838,18		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	4.515.072,79	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	4.515.072,79		
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	52.290.602,29	-	-

Tab. 22 – Crediti (scadenza) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	533.388,67		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.681.184,77	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	1.784.965,84		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	309.059,59		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	587.159,34		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	203.860,65		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.885.045,42	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI:	204.681,37	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	204.681,37		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali			
ABA640	Crediti v/altre partecipate			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	147.913,00		
	CREDITI V/ALTRI:	14.120.529,31	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	7.713.615,14		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	545.194,46		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-		
ABA710	Altri crediti diversi	5.861.719,71		

Tab. 23 – Crediti (scadenza) – II parte

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1	1.771.966,08	2.697,81	5.870,48
USL UMBRIA 2			
AO PERUGIA			-
AO TERNI	-	306.361,78	581.288,88
REGIONE GSA	12.999,74		-
TOTALE CREDITI V / AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.784.965,82	309.059,59	587.159,36

Tab.24 – Dettaglio crediti intraregionali per singola azienda

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:		-	-	-	-	-	-
	Interventi in materia di edilizia sanitaria assistenziale per disabili				-			-
	Fondi di cui all'Accordo di Programma Legge 67/88				-			-
	Fondi per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria				-			-
	Fondi per la realizzazione del progetto di cooperazione per l'integrazione ed il potenziamento dell'attività di ricerca nel campo delle cellule staminali				-			-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti:		24.076.753,76	1.306.838,18	22.769.915,58	-	768.077,40	22.001.838,18
	Cofinanziamento regionale previsto dall'Accordo di programma per il settore degli investimenti sanitari ex art. 20 L.N. 67/88 s	DGR1467/2015 DGR 1765/2014	22.234.884,02	625.263,16	21.609.620,86		403.451,56	21.206.169,30
	altro	dgr 640/2001-1973/09-1345/13 1968/2011	1.841.869,74	681.575,02	1.160.294,72		364.625,84	795.668,88
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-			-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite:		6.736.426,68	-	6.736.426,68	-	2.221.353,89	4.515.072,79
		DGR 350/2016	4.515.072,79		4.515.072,79			4.515.072,79
		DGR200/2016	2.221.353,89		2.221.353,89		2.221.353,89	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-

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

Dettaglio voce "ALTRO" euro 795.668,88:

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

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate				-						-
	Partecipazioni in imprese collegate				-						-
	Partecipazioni in altre imprese				-						-
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				-						-
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Tab. 26 – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
...									
Partecipazioni in imprese collegate									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
...									

Tab. 27 – Elenco partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	...				-						-
	...				-						-
	Partecipazioni in imprese collegate:										
	Partecipazioni in altre imprese:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	...				-						-
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	...				-						-
	...				-						-

Tab.28 – Dettaglio attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.	NO	

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 NO

bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?

AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che NO

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)?

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	208.619,08		80.759,86	127.859,22
ABA770	Istituto Tesoriere	75.710.991,60	34.185.403,64		109.896.395,24
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	164.304,34		39.219,43	125.084,91

Tab.29 – Disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Nella voce "cassa" sono comprese: Altre Casse per euro 127.859,22

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
	Altro		

Tab.30 – Ratei attivi

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE	1.374.606,74	-
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.004.794,52	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato		
BA1940	Anticipo canoni locazioni		
BA2000	Fitti passivi	9.005,53	
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area sanitaria	1.085,80	
BA2030	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area non sanitaria	27.687,53	
BA2050	Canoni di leasing operativo - area sanitaria	66.703,50	
BA1700-BA1970	Altro	265.329,86	

Tab.31 – Risconti attivi

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)?	NO	

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazio ni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	37.727.780,40		-	2.907.435,63	194.347,24		35.014.692,01
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	118.205.579,62	-	14.322.970,00	4.706.332,49	- 97.606,77	-	127.724.610,36
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	24.602.697,06	-	-	463.269,21	-	-	24.139.427,85
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	24.602.697,06			463.269,21			24.139.427,85
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	63.539.562,12			2.511.121,22			61.028.440,90
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	175.573,66			10.245,44			165.328,22
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	29.887.746,78		14.322.970,00	1.721.696,62	- 97.606,77		42.391.413,39
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	8.528.102,66		264.568,33	1.141.364,54	- 5.205,90		7.646.100,55
PAA110	ALTRE RISERVE:	802.644,13	-	-	199.662,32	- 52.727,51	-	550.254,30
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	12.213,00			5.929,00			6.284,00
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA160	Riserve diverse	790.431,13			193.733,32	- 52.727,51		543.970,30
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	6.736.426,68	-	-	-	- 2.221.353,89	-	4.515.072,79
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-
PAA200	Altro	6.736.426,68		-		- 2.221.353,89		4.515.072,79
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 14.311.537,05	242.034,04	3.721.353,89				- 10.348.149,12
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	242.034,04	- 242.034,04				2.062.820,36	2.062.820,36
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	157.931.030,48	-	18.308.892,22	8.954.794,98	- 2.182.546,83	2.062.820,36	167.165.401,25

Tab. 32 – Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012										-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:												
	1)										-		
	2)										-		
	Altro										-		
PAA030	Da Stato:					24.602.697,06	-	-	463.269,21	-	24.139.427,85	403.451,76	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					3.781.307,23					3.781.307,23		
	... assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1) FIN ART.20 DGR 1765/2014					3.171.389,83			463.269,21		2.708.120,62		
	2) FIN ART.20 DGR 1467/15					17.650.000,00					17.650.000,00	403.451,76	
	Altro					-					-		
PAA070	Da Regione:					63.539.562,12	-	-	2.511.121,22	-	61.028.440,90	364.625,84	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013	Vincolato	2012	DGR 1968/12 DGR 1973/09 DGR 1968/08 DGR 718	ATTREZZATURE	62.427.817,90			2.511.121,22		59.916.696,68	364.625,84	
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:												
	1) ART20 ANNO 2014	vincolato	2014	DGR 1765/14	varie	182.796,85					182.796,85	-	
	2) ART20 ANNO 2015	vincolato	2015	DGR 1467/2015	OSP. NARNI -INTERVENTI	928.947,37					928.947,37		
	Altro					-					-		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					175.573,66	-	-	10.245,44	-	165.328,22	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					175.573,66			10.245,44		165.328,22		
	... assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1)										-		
	2)										-		
	Altro										-		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					29.887.746,78	-	14.322.970,00	1.721.696,62	- 97.606,77	42.391.413,39	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					-					-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1) ANNO 2014			del 1158/14 e 493/15		5.110.336,47					5.110.336,47		
	2) ANNO 2015			DGR 57 25.1.15		4.388.323,39					4.388.323,39		
	3) ANNO 2016			DGR 239/2017				5.000.000,00	1.721.696,62		5.000.000,00		
	Altro					20.389.086,92		9.322.970,00		- 97.606,77	27.892.753,53		

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2016
	Valore al 31/12/2013 e precedenti	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	
Valore iniziale	30.000,00	24.071,00	18.142,00	12.213,00
Incrementi				
Utilizzi	5.929,00	5.929,00	5.929,00	5.929,00
Valore finale	24.071,00	18.142,00	12.213,00	6.284,00

Tab.34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2016
	Valore	Valore	Valore	
Valore iniziale		-	-	-
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	-	-	-	-

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da:
€. 246.871,47 da privati

PN02 – Fondo di dotazione

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

FONDO DI DOTAZIONE al 31/12/2016 €. - 35.014.692,01
 Il saldo di apertura al 01/01/2016 di €. - 37.727.780,40
 Ha subito una variazione pari ad €. 194.347,24
 Utilizzo per sterilizzazione pari ad €. - 2.907.582,89

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare		
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui	NO	<table><tr><td>DETTAGLIO Fondo di dotazione</td><td>35.014.692,01</td></tr></table>	DETTAGLIO Fondo di dotazione	35.014.692,01
DETTAGLIO Fondo di dotazione	35.014.692,01			

“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)?

Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni		58.315.484,03
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse		1.336.783,76
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie		
Riserva per valutazione iniziale delle giacenze		3.249.904,26
Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	-	54.282.949,76
Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse		39.218.916,59
Rettifiche per Adeguamento ai nuovi Principi Contabili (RANPC)	-	12.823.446,87

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD.	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-	-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	28.261.616,25	1.338.769,60	-	1.633.887,97	27.966.497,88
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	17.308.725,43	532.200,46	-	1.095.564,17	16.745.361,72
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	5.591.066,69	271.532,62	-	88.511,46	5.774.087,85
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.313.338,15	496.051,00	-	449.812,34	2.359.576,81
PBA060	Altri fondi rischi:	3.048.485,98	38.985,52	-	-	3.087.471,50
	F.do svalutazione immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-
	Equo indennizzo	287.279,29	-	-	-	287.279,29
	Ferie maturate e non godute	345.569,51	-	-	-	345.569,51
	Interessi moratori	-	-	-	-	-
	Franchigie ass.ve	-	-	-	-	-
	Manutenzioni e ristrutturazioni future	-	-	-	-	-
	Altri	2.415.637,18	38.985,52	-	-	2.454.622,70
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:	7.056.154,45	170.882,89	-	6.697.301,66	529.735,68
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.557.693,59	-	-	6.557.693,59	-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	46.514,21	63.034,73	-	52.720,30	56.828,64
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	451.946,65	107.848,16	-	86.887,77	472.907,04
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	35.890.939,54	7.976.888,84	-	9.483.429,66	34.384.398,72
PBA210	Fondi integrativi pensione	150.290,15	-	-	-	150.290,15
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	755.325,80	-	-	755.325,80
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	811.542,00	537.742,23	-	56.406,04	1.292.878,19
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	31.653,00	-	-	-	31.653,00
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	34.897.454,39	6.683.820,81	-	9.427.023,62	32.154.251,58
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	10.506.989,77	5.196.535,46	-	4.112.244,62	11.591.280,61
	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	1.879.397,48	525.756,40	-	97.120,43	2.308.033,45
	Fondo oneri personale in quiescenza	2.226.631,42	-	-	159.935,98	2.066.695,44
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	1.889.832,31	738.009,77	-	275.133,77	2.352.708,31
	Altri	18.394.603,41	223.519,18	-	4.782.588,82	13.835.533,77
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	71.208.710,24	9.486.541,33	-	17.814.619,29	62.880.632,28

Tab.36- Fondo rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI		ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2016			
		Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013					Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016
Quota Contributo AIDS	2014 2012 2013	294.843,00	B.1) Acquisti di beni						0,00				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				294.843,00						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
			B.6) Costi del personale										
			Altri costi (dettagliare)										
			Totale	0,00	0,00	0,00	294.843,00	0,00					
Quota Contributo ETRA COMUNITARI	2014 2015	830.606,00	B.1) Acquisti di beni						0,00				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari										
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				830.606,00						
			B.6) Costi del personale										
			Altri costi (dettagliare)										
			Totale	0,00	0,00	0,00	830.606,00	0,00					
obiettivi di PSN	2014 2015	10.469.575,92 6.557.693,59	B.1) Acquisti di beni						0,00				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			6.269.575,92	4.200.000,00	6.557.693,26					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
			B.6) Costi del personale										
			Altri costi (dettagliare)										
			Totale	0,00	0,00	6.269.575,92	4.200.000,00	6.557.693,26					
Esclusività di rapporto	2014 2015	189.656,00	B.1) Acquisti di beni						0,00				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari										
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
			B.6) Costi del personale				189.656,00						
			Altri costi (dettagliare)										
			Totale	0,00	0,00	0,00	189.656,00	0,00					
totale		18.342.374,18				6.269.575,92	5.515.105,00		0,00				

CDR	DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2016
		Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importi					
					Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
AZB0-9083	Progetto sui Problemi Alcool Correlati	2011	4.000,00	B.1) Acquisti di beni	2.908,24			879,62		212,14
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	2.908,24	0,00	0,00	879,62	0,00	
AZB0-9017	PROGETTI REGIONALI NEL CAMPO DELL'ALCOLOGIA	2011	5.894,23	B.1) Acquisti di beni	2.394,23	3.498,02	0,00			1,98
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	2.394,23	3.498,02	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9038	Progetto Famiglia Emergente	2010	25.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00		42,64			17.457,36
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	7.500,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	7.500,00	0,00	42,64	0,00	0,00	
AZB0-9039	Progetto Net Outcome			B.1) Acquisti di beni	0,00					0,00
		2013	6.638,22	B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2015	5.310,58	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
		2016	1.327,65	B.6) Costi del personale	0,00	3.319,09	2.885,85	3.264,00	3.807,51	
				Missioni e Rimborsi	0,00					
				Totale	0,00	3.319,09	2.885,85	3.264,00	3.807,51	
AZB0-9072	Incidence and Outcome Study			B.1) Acquisti di beni	0,00		2.793,80	7.440,78	7.529,90	33.293,70
		2010	67.770,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2013		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
		2015	23.348,30	B.6) Costi del personale	23.370,00	15.914,20				
				Altri costi (dettagliare)	0,00				775,92	
				Totale	23.370,00	15.914,20	2.793,80	7.440,78	8.305,82	
AZB0-9068	Rampc Zampolini	2009	22.517,18	B.1) Acquisti di beni	0,00	16.872,63	396,50	236,68		2.698,06
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		800,00			
				Altri costi (dettagliare)	0,00			1.094,91	418,40	
				Totale	0,00	16.872,63	1.196,50	1.331,59	418,40	

EX ASL 3 AZB0-9061	Piano Regionale Prevenzione 2010-2012			B.1) Acquisti di beni	0,00		1.683,11	691,66	5.292,41	288.566,76
		2012	58.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00		951,60			
		2013	50.000,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
		2014	50.000,00	B.6) Costi del personale	48.040,00	5.720,00	6.666,40	3.413,20	3.333,20	
		2015	158.000,00	Altri costi (dettagliare)	0,00				7.641,66	
		2016	56.000,00	Totale	48.040,00	5.720,00	9.301,11	4.104,86	16.267,27	
AZB0-9078	Progetto Grandi opere infrastrutturali	2011	50.000,00	B.1) Acquisti di beni	49.005,00					995,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	49.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9061	Progetto Regionale Celiachia	2011	24.000,00	B.1) Acquisti di beni	2.191,38				268,40	1.212,38
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	14.400,00	5.409,84	518,00			
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	16.591,38	5.409,84	518,00	0,00	268,40	
AZB0-9006	REALIZZAZIONE DI MODULI INFORMATIVI SULLA CELIACHIA	2011	35.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00		5.292,76			9.040,24
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		20.667,00			
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	25.959,76	0,00	0,00	
AZB0-9054	Progetto regionale Contributo Brucellosi	2012 2013	63.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00	24.102,46	5.866,98	20.671,68		7.600,88
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00			4.758,00		
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	24.102,46	5.866,98	25.429,68	0,00	
AZB0-9010	PIANO REGIONALE STRAORDINARIO BRUCELLOSIS BOVINA E BUFALINA	2012	15.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00		0,00			5.600,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00				9.400,00	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	9.400,00	
AZB0-9061	Progetto regionale Educazione Alla Salute	2011	20.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					16.500,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00				3.500,00	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	
AZB0-9061	Piano regionale Gudagnare in salute(anziani in cammino)	2011	16.274,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					9.724,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	6.550,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	6.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

AZB0-9041	Progetto Regionale malattie Professionali(Malprof)	2009	27.500,00	B.1) Acquisti di beni	11.808,00					764,79
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	8.470,58					
				B.6) Costi del personale	2.219,06	1.954,05	2.283,52			
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	22.497,64	1.954,05	2.283,52	0,00	0,00	
AZB0-9004	MAL-PROF. DGR 1099/2009	2010	37.500,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					2.915,89
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	19.101,44	6.681,39	7.201,28	1.600,00		
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	19.101,44	6.681,39	7.201,28	1.600,00	0,00	
AZB0-9070	Progetto trasporto e sicurezza Stradale	2.006	18.000,00	B.1) Acquisti di beni	8.996,81	749,68				1.953,51
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	6.300,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	15.296,81	749,68	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9054	Contributi Servizi Veterinari	2012	75.457,47	B.1) Acquisti di beni	0,00			3.026,00	5.651,04	52.380,43
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2013		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00				14.400,00	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	3.026,00	20.051,04	
AZB0-9009	CONTRIBUTO SERV.SANITA' PUBBLICA VETERINARIA	2012	108.347,00	B.1) Acquisti di beni	0,00	56.009,28				736,22
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		25.200,00	12.000,00	14.401,50	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	56.009,28	25.200,00	12.000,00	14.401,50	
AZB0-9053	Progetto Regionale randagismo	2011	10.442,26	B.1) Acquisti di beni	816,75	163,35	9.058,30			403,86
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	816,75	163,35	9.058,30	0,00	0,00	
AZB0-9011	CONTRIBUTO RANDAGISMO	2011	5.558,69	B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	3.013,40		2.545,29
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	3.013,40	0,00	
AZB0-9069	Progetto Trasporto sostenibile	2008	12.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00	867,57	0,00			32,43
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	11.100,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	11.100,00	867,57	0,00	0,00	0,00	
AZB0- 9061	Progetto Legionellosi	2011	25.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					4.080,94
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	20.919,06					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	20.919,06	0,00	0,00	0,00	0,00	

AZB0-9061	Progetto Eventi Aversì vaccinazione hpv	2011	9.500,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					2.300,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	7.200,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9061	Progetto "Promozione alla salute guadagnare in salute" - Pedibus	2011	5.000,00	B.1) Acquisti di beni	4.730,40	60,90			22,00	92,02
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00				60,00	
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00				34,68	
				Totale	4.730,40	60,90	0,00	0,00	116,68	
AZB0-9042	Progetto stili di vita ed educazione Alla Salute	2011	30.400,00	B.1) Acquisti di beni	0,00		489,40	3.141,50	267,20	17.432,60
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2016	3.000,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	10.899,65					
				Altri costi (dettagliare)	0,00			1.169,65		
				Totale	10.899,65	0,00	489,40	4.311,15	267,20	
AZB0-9054	Progetto servizi Veterinari e Sicurezza alimentare	2008	177.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00	6.708,78	71.221,12	2.714,50		8.331,47
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	86.824,00	1.200,13				
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	86.824,00	7.908,91	71.221,12	2.714,50	0,00	
AZB0-9008	ATTIVITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE	2011	82.552,08	B.1) Acquisti di beni	20.310,09	33.823,11	1.765,06	4.958,23		95,61
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		14.399,98	7.200,00		
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	20.310,09	33.823,11	16.165,04	12.158,23	0,00	
AZB0-9081	Qualità e Salute nella terza età	2008	14.000,00	B.1) Acquisti di beni	7.592,75	1.239,37	0,00	4.306,60	696,86	164,42
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	7.592,75	1.239,37	0,00	4.306,60	696,86	
AZB0-9119	Piano di Intervento verifica Sismica	2011	325.542,60	B.1) Acquisti di beni	0,00					476.138,80
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2012	150.596,20	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9050	Ricerca scientifica programma Socio Sanitario Disabilità	2011	16.000,00	B.1) Acquisti di beni	7.180,14	883,28				1.676,55
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	6.260,03					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	13.440,17	883,28	0,00	0,00	0,00	

AZB0-9105	Progetto per realizzazione di un centro di riferimento trattamento gioco d'azzardo			B.1) Acquisti di beni	0,00			945,50		15.915,19
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2014	20.000,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
		2016	20.000,00	B.6) Costi del personale	0,00			8.167,12	14.972,19	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	9.112,62	14.972,19	
AZB0-9071	Progetto "Il sistema della prossimità rivolto all'abuso di sostanze stupefacenti"	2013	17.718,22	B.1) Acquisti di beni	0,00					7.109,52
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00				10.608,70	
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	10.608,70	
AZB0-9027	Progetto rete dei laboratori di analisi della Regione	2012	66.666,70	B.1) Acquisti di beni	0,00					133.333,40
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
	66.666,70		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00						
			B.6) Costi del personale	0,00						
		Altri costi (dettagliare)	0,00							
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AZB0-9098	Gest. patologie croniche no mentali Istituto Penit	2014	27.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00		1.681,40			25.318,60
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	1.681,40	0,00	0,00	
	Progetto S.A.R.			B.1) Acquisti di beni	0,00	79.417,27				14.650,83
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2013	79.417,27	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
		2014	14.650,83	B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	79.417,27	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9074	Progetto Farmacovigilanza			B.1) Acquisti di beni	0,00					12.928,90
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2011	3.500,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
		2016	9.428,90	B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9015	PROGETTO INIZIATIVE FARMACOVIGILANZA	2010	108.742,85	B.1) Acquisti di beni	50.000,00					21,46
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	9.833,39	3.492,00	41.904,00	3.492,00		
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	59.833,39	3.492,00	41.904,00	3.492,00	0,00	
AZB0-9003	CONTRIBUTI PREV.SICUREZZA SUL LAVORO			B.1) Acquisti di beni	172.945,18	0,00				314.956,35
		2010	270.353,73	B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2014	60.000,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
		2015	237.000,00	B.6) Costi del personale	0,00	37.400,00	59.400,00	9.999,60	56.652,60	
		2016	84.000,00	Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	172.945,18	37.400,00	59.400,00	9.999,60	56.652,60	
AZB0-9026	1° RATA PROGETTO DEFIBRILLATORI	2012	15.265,34	B.1) Acquisti di beni	0,00	10.878,56	2.548,58	1.717,76		120,44
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	10.878,56	2.548,58	1.717,76	0,00	

AZ60	PROGETTO REG.ALCOLOGIA L.125/2001	2012	1.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00	966,90	0,00			33,10
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	966,90	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9012	ISTITUZIONE BANCA DATI ATTIVITA' DI PRONTO SOCCORSO	2011	32.890,00	B.1) Acquisti di beni	31.467,77	0,00	0,00			1.422,23
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	31.467,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9029	CONTRIBUTO OSSERVATORIO MONITORAGGIO COMP.ANTISOCIALI	2011	5.000,00	B.1) Acquisti di beni	1.815,00	0,00	0,00			3.185,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	1.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9001	CONTRIBUTO IMPLM.SISTEMI SORVEGLIANZA STILI DI VITA E PROM.SALUTE			B.1) Acquisti di beni	33.468,34	27.109,31	45.236,85			24.401,60
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
		2010	200.000,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
		2016	3.000,00	B.6) Costi del personale	0,00	10.539,05	32.936,56	25.663,15	2.400,00	
				Altri costi (RIMBORSI)	0,00	250,14		995,00		
				Totale	33.468,34	37.898,50	78.173,41	26.658,15	2.400,00	
AZB0-9007	REALIZZAZIONE ATTIVITA' ATTUAZIONE PIANO REGIONALE PREVENZIONE MALATTIE INFETTIVE	2011	63.862,79	B.1) Acquisti di beni	0,00		3.170,54	2.843,45		188,80
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		16.800,00		40.860,00	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	19.970,54	2.843,45	40.860,00	
AZB0-9018	PROGETTO NAZIONALE NET SKILLS	2013	5.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					0,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		5.000,00			
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	
AZB0-9085	PROG.VALUTAZ. PERCEZIONE RISCHIO STRESS	2013	60.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					0,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		26.750,03	30.000,00	3.249,97	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	26.750,03	30.000,00	3.249,97	

AZB0-9088	CONTROLLO INTEGRATO IGIENICO SANITARIO DEGLI ALLEVAMENTI	2013	69.600,00	B.1) Acquisti di beni	0,00		17.981,68			1.621,62
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		24.189,66	25.807,04		
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	42.171,34	25.807,04	0,00	
AZB0-9089	MEDICINA DIFENSIVA	2014	10.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00		1.999,58			0,42
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00		8.000,00			
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	9.999,58	0,00	0,00	
AZB0-9097	SINDROME DA DEFICIT DELL'ATTENZIONE ADHD	2014	25.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					17.694,34
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00			21.503,90	10.801,76	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	21.503,90	10.801,76	
AZB0-9107	Individuazione di profili di rischio, tramite utilizzo di dati correnti, rispetto ai principali determinanti di salute per la popolazione con 65 anni o più	2014	10.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					10.000,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9099	L.104/92 ADEGUAMENTO STRUMENTI DI GUIDA	2014	3.109,86	B.1) Acquisti di beni	0,00					3.109,86
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9106	Sorveglianza epidemiologica e virol. Influenza 2014-2015	2014	8.400,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					908,33
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00			16.999,36		
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	16.999,36	0,00	
AZB0-9118	Progetto ospedaliero Territorio senza dolore	2014	18.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					9.075,52
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00				8.924,48	
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	8.924,48	

	Programma formativo valutatori sist. Trasfusiunale	2014	172,05	B.1) Acquisti di beni	0,00					172,05
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00			
	DSA Progetto pilota di ricerca-formazione	2014	1.500,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					1.500,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00			
AZB0-9093	Progetto sistema infortuni naz. Incidenti civili abitazione (SINIACA)	2014	10.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					0,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00			10.000,00		
				Altri costi (dettagliare)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	10.000,00		
	DD. 7460 del 17/9/2014	2014	183.891,90	B.1) Acquisti di beni	0,00		6.640,46			0,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (Corsi di laurea)	0,00		177.251,44			
				Totale	0,00	0,00	183.891,90			
AZB0-9002	CONTRIBUTO PROGETTO SORV.SAN.EX ESPOSTI AMIANTO	2010	434.511,42	B.1) Acquisti di beni	172.810,89	7.927,08	34.101,64			214.721,81
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00	4.950,00				
				Altri costi (RESTITUZIONE CONTR	0,00					
				Totale	172.810,89	12.877,08	34.101,64	0,00	0,00	
AZB0-9109	ATTIVITA' VETERINARIE ISPETTIVE MIGLIORAMENTO IGIENICO E QUALITATIVO DELLE PRODUZIONI CARNI LOCALI E PER UNAZIONE PREVENTIVA NEI CONFRONTI DELLE FRODI	2015	42.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					42.000,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (Corsi di laurea)	0,00					
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00		
AZB0-9121	PROGETTO GAP SOCIALE	2016	20.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00					19.153,32
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00					
				B.6) Costi del personale	0,00					
				Altri costi (Dettagliare)	0,00				846,68	
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	846,68	

AZB0-9122	PROGETTO ATTIVAZIONE NUMERO VERDE REGIONALE PER GIOCO D'AZZARDO	2016	13.905,22	B.1) Acquisti di beni	0,00							1.141,12	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00								
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00						12.764,10		
				B.6) Costi del personale	0,00								
				Altri costi (Dettagliare)	0,00								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.764,10			
AZB0-9127	PROGETTO TELEMEDICINA - DEFIBRILLATORI CON TELETRASMISSIONE	2016	150.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00							150.000,00	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00								
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00								
				B.6) Costi del personale	0,00								
				Altri costi (Dettagliare)	0,00								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
AZB0-9129	PROGETTO SASS - GESTIONE DELL'ANZIANO FRAGILE PROVENIENTE DALLE ZONE TERREMOTATE	2016	51.597,00	B.1) Acquisti di beni	0,00							51.597,00	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00								
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00								
				B.6) Costi del personale	0,00								
				Altri costi (Dettagliare)	0,00								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
AZB0-9131	ASSISTENZA DETENUTI TOSSICODIPENDENTI NEGLI ISTITUTI PENITENZIARI UMBRI	2016	150.960,00	B.1) Acquisti di beni	0,00							150.960,00	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00								
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00								
				B.6) Costi del personale	0,00								
				Altri costi (Dettagliare)	0,00								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
AZB0-9108	RICERCA EUROPEA CON IL DIP. DI ALTA MATEMATICA DELL'UNIVERSITA' DI PERUGIA PER MODELLO MATEMATICO SUL DOPING			B.1) Acquisti di beni	0,00						144,87	9.210,57	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00								
		2016	8.452,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00								
		2016	6.339,00	B.6) Costi del personale	0,00						5.000,00		
				Altri costi (Utenze)	0,00						435,56		
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.580,43			
AZB0-9120	Progetto "Il sistema della prossimità rivolto all'abuso di sostanze stupefacenti"	2013	21.281,78	B.1) Acquisti di beni	0,00							0,00	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00						21.281,78		
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00								
				B.6) Costi del personale	0,00								
				Altri costi (dettagliare)	0,00								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.281,78			
AZB0-9124	NUCLEI SPECIALISTICI ALZHEIMER ORVIETO	2016	60.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00						8.690,40	51.309,60	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00								
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00								
				B.6) Costi del personale	0,00								
				Altri costi (dettagliare)	0,00								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.690,40			
AZB0-9130	Potenziamento delle Equipe Multidisciplinari	2016	100.000,00	B.1) Acquisti di beni	0,00							100.000,00	
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00								
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00								
				B.6) Costi del personale	0,00								
				Altri costi (dettagliare)	0,00								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE			€ 4.794.867,71		€ 869.428,18	€ 368.107,44	€ 685.775,72	€ 243.714,29	€ 275.133,77	€ 2.352.708,31			

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

CDR	DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31/12/2016
		Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
					Esercizio 2011e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
AZB0-9037	Progetto Percorso Nascita	2010	35.000,00	B.1) Acquisti di beni	1.620,00				7.138,22	2.440,00	1.468,46
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale	22.333,32						
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	23.953,32	0,00	0,00	0,00	7.138,22	2.440,00	
AZB0-9067	Tools and strategies in riabilitation	2008	13.860,00	B.1) Acquisti di beni	1.452,00		1.254,58	2.225,65			0,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari			501,40	3.050,00			
				B.6) Costi del personale					5.376,37		
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	1.452,00	0,00	1.755,98	5.275,65	5.376,37	0,00	
AZB0-9058	Consultorio Assistenza Domiciliare	2011	30.000,00	B.1) Acquisti di beni							0,50
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				7.115,04	820,62	1.342,80	
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale		11.358,84	9.362,20				
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	11.358,84	9.362,20	7.115,04	820,62	1.342,80	
AZB0-9073	Progetto Reli	2012	26.400,00	B.1) Acquisti di beni			1.341,64		320,17		0,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari					2.500,00		
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale		16.654,53	21.937,62	8.746,04			
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	16.654,53	23.279,26	8.746,04	2.820,17	0,00	
AZB0-9033	Progetto Care for Work	2011	75.222,90	B.1) Acquisti di beni							7.354,47
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari		67.868,43					
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	67.868,43	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9035	Progetto Inpm	2011	812,28	B.1) Acquisti di beni							212,28
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari		600,00					
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

AZB0-9060	Contributo per convegno "adolescenti maneggiare con cura"	2013	2.000,00	B.1) Acquisti di beni			632,99				23,56
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari			175,45				
				B.6) Costi del personale			968,00				
				Altri costi (catering)			200,00				
				Totale	0,00	0,00	1.976,44	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9057	Fondo politiche per la Famiglia	2012	14.610,00	B.1) Acquisti di beni							6.860,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)		7.750,00					
				Totale	0,00	7.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9101	Progetto Integris	2014	5.000,00	B.1) Acquisti di beni							5.000,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9104	Progetto DEM-CAREGIVER			B.1) Acquisti di beni							4.739,54
		2014	21.700,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		2015	36.085,04	B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		2016	53.158,00	B.6) Costi del personale				57.266,00	48.937,50		
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	57.266,00	48.937,50	
AZB0-9087	Progetto FUMO	2014	12.500,00	B.1) Acquisti di beni							0,08
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale				12.499,92			
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	12.499,92	0,00	
	Progetto Nazionale sorveglianza mortalità Api	2014	1.212,60	B.1) Acquisti di beni							1.212,60
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9086	IRCCS Istituto neurologico Carlo Besta			B.1) Acquisti di beni							29.957,23
		2013	23.100,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		2014	9.900,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		2016	9.876,73	B.6) Costi del personale				12.919,50			
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	12.919,50	0,00	
TOTALE			€ 395.537,55		€ 25.405,32	€ 104.231,80	€ 36.373,88	€ 21.136,73	€ 98.840,80	€ 52.720,30	€ 56.828,72

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

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

Tab. 39– Dettaglio quote inutilizzate per ricerca

CDR	DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31/12/2016
		Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
					Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
AZB0-9064	Prog.obesità Grave	2010	24.000,00	B.1) Acquisti di beni			22.726,08	1.130,94		142,98	-0,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	22.726,08	1.130,94	0,00	142,98	
AZB0-9045	Contributo oncologia	2008	95.000,00	B.1) Acquisti di beni	26.378,80		3.593,78	3.259,35	8.915,76	2.203,42	6.859,11
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale	40.000,00	3.789,78					
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	66.378,80	3.789,78	3.593,78	3.259,35	8.915,76	2.203,42	
AZB0-9077	contributo per attività formativa cardiologica	2010	5.000,00	B.1) Acquisti di beni					4.989,80		10,20
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	4.989,80	0,00	
AZB0-9049	contributo per potenziamento riabilitazione	2010	20.000,00	B.1) Acquisti di beni							1.132,87
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale				7.080,50	11.370,13	416,50	
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	7.080,50	11.370,13	416,50	
AZB0-9047	Coll.ne Scientifica Training Center LIAC	2014	24.000,00	B.1) Acquisti di beni							13.000,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00		
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	
AZB0-9082	Contributo Implementazione radioterapia oncologica			B.1) Acquisti di beni							6.663,00
		2011	15.000,00	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		2013	20.000,00	B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		2014	15.000,00	B.6) Costi del personale	7.500,00	7.500,00	15.003,00	13.334,00			
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	7.500,00	7.500,00	15.003,00	13.334,00	0,00	0,00	
AZB0-9056	Donazione per Implementazione ed ottimazione Fisica Sanitaria	2011	8.000,00	B.1) Acquisti di beni							1.000,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale		7.000,00					
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

AZB0-9048	Contributo per progetto censimento Amianto	2010	10.072,85	B.1) Acquisti di beni	2.950,80			403,86			290,59
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale	6.427,60						
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	9.378,40	0,00	0,00	403,86	0,00	0,00	
AZB0-9066	Sperimentazioni cliniche per MMG	2011 2013	27.464,92 950,00	B.1) Acquisti di beni							16.174,14
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale		6.933,94					
				Altri costi (RIMBORSI)			1.885,39	3.421,45			
				Totale	0,00	6.933,94	1.885,39	3.421,45	0,00	0,00	
	Sperimentazioni PER STUDI CLINICI	2013 2014 2015 2016	192.775,88 132.833,67 70.171,38 79.753,58	B.1) Acquisti di beni			18.310,77	19.297,83	6.448,92	572,18	340.572,50
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari		36,30					
				B.6) Costi del personale				29.280,00	29.280,00	29.280,00	
				Altri costi (dettagliare)					1.400,01	1.056,00	
				Totale	0,00	36,30	18.310,77	48.577,83	37.128,93	30.908,18	
AZB0-9065	Sperimentazioni cliniche per SAF	2011 2013 2014 2015 2016	96.826,37 52.415,54 52.932,89 34.996,00 28.094,58	B.1) Acquisti di beni							70.739,38
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale		61.782,79	38.543,58	23.917,78	35.245,23	35.036,62	
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	61.782,79	38.543,58	23.917,78	35.245,23	35.036,62	
AZB0-9046	Contributo per Terapia anticoagulante	2011	2.032,00	B.1) Acquisti di beni	1.260,00		634,65				137,35
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	1.260,00	0,00	634,65	0,00	0,00	0,00	
AZB0-9034	Contributo PROGETTO LEONARDO TOI (Trasferimento dell'Innovazione) Emotional Intelligence and Social Sensitivity in Health	2013 2014	13.889,40 13.901,40	B.1) Acquisti di beni					5.589,66		1.474,66
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari			9.903,17	7.516,30			
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)					3.307,01		
				Totale	0,00	0,00	9.903,17	7.516,30	8.896,67	0,00	
AZB0-9095	Progetto S.T.o.Re. -Story Telling on Record	2014 2015	14.400,00 3.600,00	B.1) Acquisti di beni							592,76
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale							
				Altri costi (dettagliare)					8.330,49	9.076,75	
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	8.330,49	9.076,75	
AZB0-9040	borsa di studio tecnico di laboratorio (PRP-SIT Spoleto)	2014	20.000,00	B.1) Acquisti di beni							0,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari							
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
				B.6) Costi del personale					10.896,68	9.103,32	
				Altri costi (dettagliare)							
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	10.896,68	9.103,32	

	screening citologico ex asl n.4	2014	10.000,00	B.1) Acquisti di beni								10.000,00
				B.2) Acquisti di servizi sanitari								
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
				B.6) Costi del personale								
				Altri costi (dettagliare)								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00				
AZBO-9014	Il Salvadanaio della Salute	2010	6.000,00	B.1) Acquisti di beni					1.739,52			4.260,48
				B.2) Acquisti di servizi sanitari								
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
				B.6) Costi del personale								
				Altri costi (dettagliare)								
				Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	1.739,52	0,00		
	TOTALE		€ 1.089.110,46		€ 84.517,20	€ 87.042,81	€ 110.600,42	€ 108.642,01	€ 138.513,21	€ 86.887,77		€ 472.907,04

Tab. 40– Dettaglio quote inutilizzate da privati

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
FONDI PER RISCHI: Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	L'importo accantonato è stato quantificato da parte del servizio Affari Generali Legali e Logistica a fronte dei riscontri avuti dai legali incaricati circa l'esito dei contenziosi incardinati nell'anno 2016.	Verbale n. 9 del 30/05/2017
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	L'importo accantonato è stato quantificato: - secondo le richieste di tutela legale dai dipendenti come stimato dal Dirigente del Servizio Amministrazione Risorse Umane - sulla base del valore dei ricorsi attivati innanzi alle sezioni Lavoro, ove si è deliberata la costituzione	Verbale n. 9 del 30/05/2017

in giudizio come
comunicato dal
responsabile del servizio
AA.GG.LL.e logistica

Altri fondi
rischi Comprende fondo equo
indennizzo, ferie maturate
e non godute, e rischi non
ricompresi nei fondi sopra
indicati.

Verbale n. 9 del 30/05/2017

**ALTRI FONDI
PER ONERI E
SPESE:**

Fondo
rinnovi L'importo accantonato è
convenzioni relativo agli oneri per
MMG - PLS – rinnovi contrattuali
MCA - sumai calcolato in base alle
indicazioni Regionali.

Verbale n. 9 del 30/05/2017

Fondo
incentivazioni L'importo comprende gli
per il personale oneri accantonati da
convenzionato corrispondere al
personale convenzionato
al raggiungimento degli
obiettivi .

Verbale n. 9 del 30/05/2017

Fondo oneri Il fondo comprende gli
differiti per incentivi, il Decreto
attività libero Balduzzi e il Fondo
professionale Perequazione.

Verbale n. 9 del 30/05/2017

Fondo oneri L'importo contiene il
personale in recupero quote pensione
quiescenza a carico dell'Ente per
benefici contrattuali.

Verbale n. 9 del 30/05/2017

Altri fondi per L'importo accantonato
oneri e spese comprende:
- la copertura di oneri
pregressi non ancora
definiti
- interessi di mora

Verbale n. 9 del 30/05/2017

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	4.123.590,39	300.000,00	80.863,15	4.342.727,24
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.123.590,39	300.000,00	80.863,15	4.342.727,24

Tab. 41– Trattamento di Fine Rapporto

Fondo

Fondo per premi operosità medici SUMAI

Criteri di determinazione

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

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione

Caso presente in azienda? Se sì, illustrare

TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?

NO

14. Debiti

CODICE MOD.	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA000	MUTUI PASSIVI				-
	DEBITI V/STATO	-	544,01	-	544,01
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	-	544,01		544,01
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	412.361,99	430.357,31	61.444,59	781.274,71
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-			-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-			-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	313.287,36	430.357,31		743.644,67
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-			-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	99.074,63		61.444,59	37.630,04
PDA130	DEBITI V/COMUNI	200.604,37		341,88	200.262,49
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	11.594.749,86	3.230.496,01	-	14.825.245,87
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-			-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento	-			-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento	-			-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	5.397.626,44	1.294.129,32		6.691.755,76
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	2.869.246,72	141.596,25		3.010.842,97
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	3.327.876,70	1.794.770,44		5.122.647,14
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	39.696,21	38.182,51		77.878,72
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per	-			-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.634.446,07	3.268.678,52	-	14.903.124,59
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	962.803,45	-	96.978,16	865.825,29
PDA250	Debiti v/enti regionali	-			-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-			-
PDA270	Debiti v/altre partecipate	962.803,45		96.978,16	865.825,29
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	43.682.591,62	3.034.524,16	33.752,30	46.683.363,48
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di	879.851,09		33.752,30	846.098,79
PDA300	Debiti verso altri fornitori	42.802.740,53	3.034.524,16		45.837.264,69
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-			

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.161.913,88	1.880.018,88	20.330,31	4.021.602,45	-	-
	Erario c/imposte	-	1.528.981,40		1.528.981,40		
	Erario c/ritenute	586.841,98		4.932,53	581.909,45		
	Debiti per IRAP da versare	1.559.674,12	351.037,48		1.910.711,60		
	C/IVA a debito	15.397,78		15.397,78	-		
	Altri debiti tributari				-		

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA	6.014.536,32	-	821.546,93	5.192.989,39	-	-
	Debiti verso INPDAP	5.112.838,00		768.828,78	4.344.009,22		
	Debiti verso INPS	29.213,77		2.829,68	26.384,09		
	Debiti verso INAIL	3.155,46			3.155,46		
	Debiti verso ONAOSI	103.655,97		1.138,73	102.517,24		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	765.673,12		48.749,74	716.923,38		

PDA340	DEBITI V/ALTRI	24.341.872,52	734.031,61	307.192,29	24.768.711,84	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-			-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	17.703.769,05		151.104,00	17.552.665,05		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-			-		
PDA380	Altri debiti diversi:	6.638.103,47	734.031,61	156.088,29	7.216.046,79		
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche				-		
	Altri debiti verso enti pubblici	90.589,74		58.372,95	32.216,79		
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche	50,00	497,05		547,05		
	Debiti verso personale esterno convenzionato	5.470.701,11	728.364,69		6.199.065,80		
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale	48.392,37	13.136,20		35.256,17		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	263.776,22	18.306,07		282.082,29		
	Altri debiti	764.594,03		97.715,34	666.878,69		

Tab. 42 – Debiti (movimenti dell'esercizio)

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA000	MUTUI PASSIVI					

	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	544,01
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					544,01

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	781.274,71
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					743.644,67
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					37.630,04

PDA130	DEBITI V/COMUNI		488,84	475,00	83.923,81	115.374,84
--------	------------------------	--	--------	--------	-----------	------------

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	689.243,59	78.942,68	843.413,30	13.213.646,30
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità			13.659,49		6.678.096,27
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità		530.216,41	1.083,60	406.898,77	2.072.644,19
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre		159.027,18	64.199,59	436.514,53	4.462.905,84
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			20,66	228,61	77.629,45
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	689.243,59	78.963,34	843.641,91	13.291.275,75

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	389.857,28	47.257,24	3.753,13	424.957,64
PDA250	Debiti v/enti regionali					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali					
PDA270	Debiti v/altre partecipate		389.857,28	47.257,24	3.753,13	424.957,64

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	4.022.154,15	959.059,17	781.168,36	306.268,91	40.614.712,89
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di				12.729,41	833.369,38
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.022.154,15	959.059,17	781.168,36	293.539,50	39.781.343,51

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

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	4.021.602,45
	Erario c/imposte					1.528.981,40
	Erario c/ritenute					581.909,45
	Debiti per IRAP da versare					1.910.711,60
	C/IVA a debito					
	Altri debiti tributari					

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E	-	-	-	2.997.498,31	2.195.491,08
	Debiti verso INPDAP				2.997.498,31	1.346.510,91
	Debiti verso INPS					26.384,09
	Debiti verso INAIL					3.155,46
	Debiti verso ONAOSI					102.517,24
	Altri debiti v/istituti previdenziali					716.923,38

PDA340	DEBITI V/ALTRI	-	87.513,01	230.870,67	12.222.774,40	12.227.553,76
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti				8.670.361,24	8.882.303,81
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	-	87.513,01	230.870,67	3.552.413,16	3.345.249,95
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche					
	Altri debiti verso enti pubblici					32.216,79
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle					547,05
	Debiti verso personale esterno convenzionato			-	3.320.256,48	2.878.809,32
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro				2.016,80	33.239,37
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali				169.649,87	112.432,42
	Altri debiti		87.513,01	230.870,67	60.490,01	288.005,00

Tab. 43 – Debiti (anno di formazione)

Si precisa che la voce debiti vs/fornitori (PDA300) e debiti vs/Azienda sanitarie pubbliche fuori regione (PDA220) è al lordo delle note di credito da ricevere.

CODICE MOD.	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5 anni	Oltre
PDA000	MUTUI PASSIVI			

	DEBITI V/STATO	544,01	-	-
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:	544,01		
PDA060	Altri debiti v/Stato			

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	781.274,71	-	-
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	743.644,67		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	37.630,04		

PDA130	DEBITI V/COMUNI	200.262,49		
--------	------------------------	------------	--	--

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.825.245,87	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	6.691.755,76		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	3.010.842,97		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	5.122.647,14		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	78.778,72		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.904.024,59	-	-

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	865.825,29	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali			
PDA270	Debiti v/altre partecipate	865.825,29		

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	51.987.053,53	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni	846.098,79		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	51.140.954,74		

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

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.021.602,45	-	-
	Erario c/imposte	1.528.981,40		
	Erario c/ritenute	581.909,45		
	Debiti per IRAP da versare	1.910.711,60		
	C/IVA a debito			
	Altri debiti tributari			

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA	5.192.989,39	-	-
	Debiti verso INPDAP	4.344.009,22		
	Debiti verso INPS	26.384,09		
	Debiti verso INAIL	3.155,46		
	Debiti verso ONAOSI	102.517,24		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	716.923,38		

PDA340	DEBITI V/ALTRI	24.768.711,84	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	17.552.665,05		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	7.216.046,79	-	-
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche			
	Altri debiti verso enti pubblici	32.216,79		
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche	547,05		
	Debiti verso personale esterno convenzionato	6.199.065,80		
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale	35.256,17		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	282.082,29		
	Altri debiti	666.878,69		

Tab. 44 – Debiti (scadenza)

Si precisa che la voce debiti vs/fornitori (PDA300) e debiti vs/Azienda sanitarie pubbliche fuori regione (PDA220) è al lordo delle note di credito da ricevere.

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

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1	572.092,31	92.253,57	3.141.162,97
USL UMBRIA 2			
AO PERUGIA	1.109.818,15	63.169,58	338.876,07
AO TERNI	4.894.657,40	2.855.419,82	1.642.608,10
REGIONE GSA	115.187,90		-
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.691.755,76	3.010.842,97	5.122.647,14

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per singola azienda

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione

**Caso presente
in azienda?** Se sì,
illustrare

NO

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

15. Ratei e risconti passivi

CODICE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE	-	-
BA1660	Energia elettrica attività non commerciale		
BA1970	Costi di manutenzione e riparazione beni		
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area sanitaria		
BA2020	Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie		
BA2050	Canoni di leasing operativo		
	Altro		

Tab. 47– Ratei passivi

CODICE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE	9.325.007,04	1.721.709,01
AA0070	Non autosufficienza	5.152.869,67	1.685.509,01
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a privati	3.411.766,00	-
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	625.293,90	36.200,00
AA1090	Altri proventi diversi	135.077,47	-
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità	-	-
	Altro		

Tab. 48 – Risconti passivi

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

16. Conti d'ordine

CODICE MOD.	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	986.656,47		749.131,51	237.524,96
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	76.080,00		-	76.080,00
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	50.084.463,58		22.913.831,79	27.170.631,79
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE:	2.760.735,28	294.477,08	-	3.055.212,36
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Beni in contenzioso				-
	Altri impegni assunti	2.760.735,28	294.477,08		3.055.212,36

Tab. 49 – Conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	SI	Canoni leasing: Beni in comodato: Fabbricati in comodato d'uso a destinazione sanitaria (nr.32 fabbricati).
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	La voce "altri impegni assunti" comprende i beni di terzi presso l'Azienda.

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	654.273.467,64			
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>	605.000,00			

Tab. 50 – Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				668.944.048,40	-	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 1131-1542	03.10.2016 - 19.12.2016	disponibilità finanziaria anno 2016- rimborso oneri personale comandato	654.273.467,64		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				14.670.580,76	-	
	Obiettivi di Piano	DGR 1131	03.10.2016	disponibilità finanziaria anno	6.881.424,36		
	Sanità penitenziaria	DGR 1329-36	21.11.2016 - 24.01.2017	sanità penitenziaria- inegrazione	2.041.162,68		
	Altre vincolate	DGR 1131- 38- 239	03.10.2016 - 24.01.2017 - 23.03.2017	disponibilità finanziaria anno 2016 - finanziamento fondo esclusività di rapporto assistenza	5.747.993,72		
AA0050	EXTRA FONDO:				7.052.677	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	DGR 1330	21.11.2016	fondo regionale per la non autosufficienza risorse 2016	5.152.869,67		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				-		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	DGR 1400 - 1612	5.12.2016 - 28.12.2016	assegnazione extra lea 2016 - assegnazione esenzione ticket	605.000,00		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	-	
	Altri contributi						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-	-	
	Altri contributi						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				89.374	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo vincolati				89.373,73		
	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						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92	D.D. 13482	27.12.2016	assegnazione legge 210/92	1.205.433,16		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo altro						
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo altro						
	PER RICERCA:				-	-	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-	-	
	Altri contributi						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-	
	Altri contributi						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-	-	
	Contributi c/esercizio per ricerca corrente da Regione						
	Contributi c/esercizio per ricerca corrente da altri enti pubblici						
	Contributi c/esercizio per finalizzata da Regione						
	Contributi c/esercizio per ricerca finalizzata da altri enti pubblici						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-	-	
	Altri contributi						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-	-	
	Contributi c/esercizio Istituto Tesoriere						
	Contributi c/esercizio da enti privati :				-	-	
	Altri contributi						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				675.996.724,96	-	

Tab.51 – Dettaglio contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	668.944.048,40	- 14.322.970,00	-2,14%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	5.757.869,67		0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			#DIV/0!
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			#DIV/0!
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			#DIV/0!
	Totale	674.701.918	- 14.322.970	-2,12%

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

FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	
INVESTIMENTI ex DGR 293/2017	
5.000.000,00	
3.925.000,00	Attrezzature sanitarie
500.000,00	Fuori uso
430.000,00	Adeguamento normativo cronoprogramma
145.000,00	Autovetture
INVESTIMENTI PROGRAMMATI 2017	
9.322.970,00	Verifica di opzione di acquisto in alternativa alle locazioni di immobili
14.322.970,00	

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	I contributi in conto esercizio sono aumentati di € 5.954.485,02 così ripartiti: Contributi in conto esercizio FSN € 5.555.071,52 Contributi in conto esercizio EXTRA FONDO € 399.413,50

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASL UMBRIA 1		ASL UMBRIA 2		AO PG		AO TR		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	15.931.549,32	146.826,42	-	-	-	1.200,80	-	-	15.931.549,32	148.027,22	16.079.576,54
AA0350	Prestazioni di ricovero	11.427.489,00								11.427.489,00	-	11.427.489,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.600.000,00	3.609,19				1.200,80			3.600.000,00	4.809,99	3.604.809,99
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									-	-	-
AA0380	Prestazioni di File F	904.060,32								904.060,32	-	904.060,32
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		117.935,71							-	117.935,71	117.935,71
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									-	-	-
AA0410	Prestazioni termali									-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		25.281,52							-	25.281,52	25.281,52
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											21.389.325,23
AA0460	Prestazioni di ricovero											15.356.161,43
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale											3.680.279,79
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale											-
AA0490	Prestazioni di File F											1.090.466,89
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale											258.718,60
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata											599.952,12
AA0520	Prestazioni termali											19.479,73
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso											384.266,67
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie											
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali											
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC											
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	15.931.549	146.826	-	-	-	1.201	-	-	15.931.549	148.027	37.468.902
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		189.265,58				10.926,00		348.610,72			548.802,30
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	189.266	-	-	-	10.926	-	348.611			548.802,30
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	15.931.549	336.092	-	-	-	12.127	-	348.611			16.628.378,84
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											21.389.325,23
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											38.017.704,07

Tab. 53– Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	5.278,15	66.328,77	- 61.050,62	-92,04%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.725.146,73	4.606.435,22	118.711,51	2,58%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	20.900,00	25.194,20	- 4.294,20	-17,04%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	-	#DIV/0!
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)	-	-	-	#DIV/0!
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	43.152,42	58.952,24	- 15.799,82	-26,80%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	60.932,64	41.010,22	19.922,42	0,49
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.855.409,94	4.797.921	57.489	0
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	52.703,76	27.724,16	24.979,60	90,10%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.300.614,56	3.173.823,54	126.791,02	3,99%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	7.241,47	5.216,41	2.025,06	38,82%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	159.489,44	221.007,93	- 61.518,49	-27,84%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	16.236,48	65.690,02	- 49.453,54	-75,28%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	3.536.286	3.493.462	42.824	1,23%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			-	#DIV/0!
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	299.547,92	356.966,50	- 57.418,58	-16,09%
	Costi diretti aziendali	347.512,60	300.180,62	47.331,98	15,77%
	Costi generali aziendali	203.973,01	199.356,99	4.616,02	2,32%
	Fondo di perequazione	178.243,80	165.204,01	13.039,79	7,89%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.029.277	1.021.708	7.569	0

Tab.54 – Prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	ASL UMBRIA 1	ASL UMBRIA 2	AO PG	AO TR	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	5.815	5.815
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di				5.814,73	5.814,73
Medicinali senza AIC					-
Emoderivati di produzione regionale					-
Sangue ed emocomponenti					-
Dispositivi medici:	-	-	-	2.066,50	2.067
Dispositivi medici				1.758,85	1.758,85
Dispositivi medici impiantabili attivi					-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				307,65	307,65
Prodotti dietetici				104,85	104,85
Materiali per la profilassi (vaccini)				884,44	884,44
Prodotti chimici					-
Materiali e prodotti per uso veterinario					-
Altri beni e prodotti sanitari				103,60	103,60
Prodotti alimentari					-
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere					-
Combustibili, carburanti e lubrificanti					-
Supporti informatici e cancelleria					-
Materiale per la manutenzione					-
Altri beni e prodotti non sanitari					-
TOTALE	-	-	-	8.974	8.974

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Si rileva un decremento della voce Concorsi recuperi e rimborsi per euro 5.109.696,25 dovuto principalmente all'assegnazione, nel precedente esercizio, con DGR 57 /2016, degli importi rivenienti dalle procedure di ripiano dello sfondamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera pari a euro 4.388.323,39 e registrata in tale voce nell'esercizio precedente.

19.Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	39.410.664,42	10.415.720,67	49.826.385,09
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	39.253.301,94	10.415.720,67	49.669.022,61
Medicinali senza AIC	131.370,45		131.370,45
Emoderivati di produzione regionale	25.992,03		25.992,03
Prodotti dietetici	867.741,20		867.741,20
TOTALE	40.278.405,62	10.415.720,67	50.694.126,29

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASL UMBRIA 1	ASL UMBRIA 2	AO PG	AO TR	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-	-
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale					-
BA0050	Medicinali senza AIC					-
BA0060	Emoderivati di produzione regionale					-
BA0070	Sangue ed emocomponenti					-
BA0210	Dispositivi medici:	-	-	-	-	-
BA0220	Dispositivi medici					-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi					-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)					-
BA0250	Prodotti dietetici					-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)					-
BA0270	Prodotti chimici					-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario					-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari					-
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			455.510,83	58.553,43	514.064,26
BA0320	Prodotti alimentari					-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere					-
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti					-
BA0350	Supporti informatici e cancelleria					-
BA0360	Materiale per la manutenzione					-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari					-
	TOTALE	-	-	-	-	-

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	Acquisto di Plasma Derivati, Radiofarmaci, Cessione Farmaci

AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a euro 4.506.119,97 è dovuto principalmente alla voce Prodotti Farmaceutici ed emoderivati.
--	--	----	---

20.Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASL UMBRIA 1		ASL UMBRIA 2		AO PG		AO TR		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.904.682	982.880	-	-	18.713.949	121.695	97.893.148	2.342.485	121.511.779,00	3.447.059,32	124.958.838,32
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		78.641,88							-	78.641,88	78.641,88
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									-	-	-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.900.000,00	494.722,70			4.160.000,00	121.694,93	18.473.961,66	1.931.017,94	24.533.961,66	2.547.435,57	27.081.397,23
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa									-	-	-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									-	-	-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									-	-	-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	2.864.707,00	139.263,78			12.249.499,39		71.480.124,06	411.466,80	86.594.330,45	550.730,58	87.145.061,03
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		265.962,64							-	265.962,64	265.962,64
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	139.975,00				2.304.449,61		7.939.062,28		10.383.486,89	-	10.383.486,89
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione		4.288,65							-	4.288,65	4.288,65
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									-	-	-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria									-	-	-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											43.088.523,28
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base											195.126,52
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica											738.704,05
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale											5.833.336,43
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa											
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica											
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera											32.681.338,43
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F											2.605.606,24
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione											694.512,89
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario											339.898,72
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	4.904.682	982.880	-	-	18.713.949	121.695	97.893.148	2.342.485	121.511.779	3.447.059	168.047.362
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		134.336,57				486.407,97		445.504,24			1.066.248,78
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	134.337	-	-	-	486.408	-	445.504			1.066.249
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.904.682	1.117.216	-	-	18.713.949	608.103	97.893.148	2.787.989			126.025.087
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											43.088.523
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											169.113.610

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	43.938.004,91	43.928.505,51	9.499,40	0,02%
BA0420	- da convenzione	43.664.236,51	43.658.865,57	5.370,94	0,01%
BA0430	Costi per assistenza MMG	31.244.584,34	31.574.808,12	- 330.223,78	-1,05%
BA0440	Costi per assistenza PLS	5.697.399,25	5.678.413,09	18.986,16	0,33%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.458.605,72	6.020.392,56	438.213,16	7,28%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	263.647,20	385.251,80	- 121.604,60	-31,56%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	78.641,88	74.513,42	4.128,46	5,54%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	195.126,52	195.126,52	-	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	60.558.537,61	61.412.260,24	- 439.838,42	-0,72%
BA0500	- da convenzione	59.819.833,56	60.265.042,92	- 445.209,36	-0,74%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	738.704,05	1.147.217,32	- 408.513,27	-35,61%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	40.598.081,30	39.112.599,84	1.485.481,46	3,80%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	27.081.397,23	26.609.516,55	471.880,68	1,77%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	5.833.336,43	5.671.336,63	161.999,80	2,86%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.510.475,44	4.575.318,68	935.156,76	20,44%
BA0580	- da privato	2.172.872,20	2.144.923,51	27.948,69	1,30%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	#DIV/0!
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.172.872,20	2.144.923,51	27.948,69	1,30%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	111.504,47	- 111.504,47	-100,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	2.206.854,85	1.652.497,97	554.356,88	33,55%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	375,00	-	375,00	#DIV/0!
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	11.460,43	-	11.460,43	#DIV/0!
BA0680	- da privato (intraregionale)	637.050,50	476.713,50	160.337,00	33,63%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.557.968,92	1.175.784,47	382.184,45	32,50%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	7.399.133,19	7.451.418,03	- 52.284,84	-0,70%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0740	- da privato	7.399.133,19	7.451.418,03	- 52.284,84	-0,70%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	9.303.167,05	8.574.368,93	728.798,12	8,50%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0790	- da privato	9.303.167,05	8.574.368,93	728.798,12	8,50%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	124.175.556,40	124.015.370,69	160.185,71	0,13%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	87.145.061,03	87.017.256,74	127.804,29	0,15%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	32.681.338,43	32.681.338,43	-	0,00%
BA0840	- da privato	2.809.041,84	2.779.424,41	29.617,43	1,07%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	2.809.041,84	2.779.424,41	29.617,43	1,07%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.540.115,10	1.537.351,11	2.763,99	0,18%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	10.180.402,33	9.925.516,96	254.885,37	2,57%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	265.962,64	368.710,00	- 102.747,36	-27,87%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA0940	- da privato (intraregionale)	8.576.390,88	8.574.888,68	1.502,20	0,02%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.338.048,81	981.918,28	356.130,53	36,27%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	12.989.093,13	12.799.359,24	189.733,89	1,48%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	10.383.486,89	10.193.753,00	189.733,89	1,86%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.605.606,24	2.605.606,24	-	0,00%
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	944.531,12	945.476,61	- 945,49	-0,10%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.288,65	4.386,72	- 98,07	-2,24%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	694.512,89	694.512,89	-	0,00%
BA1070	- da privato	219.281,00	246.577,00	- 27.296,00	-11,07%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	26.448,58	-	26.448,58	#DIV/0!

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.246.155,38	5.424.587,43	- 1.178.432,05	-21,72%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	339.898,72	339.898,72	-	0,00%
BA1130	- da privato	3.906.256,66	5.084.688,71	- 1.178.432,05	-23,18%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	37.198.159,61	36.845.212,46	352.947,15	0,96%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA1180	- da privato (intraregionale)	34.238.330,43	34.018.231,09	220.099,34	0,65%
BA1190	- da privato (extraregionale)	2.959.829,18	2.826.981,37	132.847,81	4,70%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOEIA)	3.536.285,71	3.493.462,06	42.823,65	1,23%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.251.688,45	1.827.288,34	424.400,11	23,23%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	211.735,95	220.534,70	- 8.798,75	-3,99%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	104.151,65	71.994,97	32.156,68	44,67%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.250.724,83	945.951,93	304.772,90	32,22%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	608.771,73	588.806,74	19.964,99	3,39%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76.304,29	-	76.304,29	#DIV/0!
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	3.379.999,71	3.565.745,22	- 185.745,51	-5,21%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	266.495,97	325.805,00	- 59.309,03	-18,20%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	#DIV/0!
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.857.349,92	2.952.325,29	- 94.975,37	-3,22%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	245.375,00	809.244,00	- 563.869,00	-69,68%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	29.280,00	29.280,00	-	0,00%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	88.280,00	44.140,00	44.140,00	100,00%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	1.923.641,01	1.367.498,89	556.142,12	40,67%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	570.773,91	702.162,40	- 131.388,49	-18,71%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	256.153,82	287.614,93	- 31.461,11	-10,94%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	256.153,82	287.614,93	- 31.461,11	-10,94%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	358.598,93	440.281,58	- 81.682,65	-18,55%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	203.487,60	215.006,48	- 11.518,88	-5,36%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	155.111,33	225.275,10	- 70.163,77	-31,15%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	#DIV/0!
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE	50.970.887,79	51.596.577,09	- 625.689,30	-1%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CASA DI CURA LIOTTI Spa Perugia *	100704	01678940543	Degenza -Chirurgia A	2016	635.693,23	632.622,64	635.693,23	635.693,23	-	-	635.693,23
CASA DI CURA PORTA SOLE Srl Perugia	100702	00455310540	Degenza-Chirurgia A	2016	704.579,66	676.908,83	675.753,82	675.753,82	28.825,84	28.825,84	675.753,82
CASA DI CURA CLINICA LAMI Spa Perugia	100703	01517840540	Degenza-Chirurg.Am	2016	457.739,49	457.259,22	456.506,72	456.506,72	1.232,77	1.232,77	456.506,72
CASA DI CURA VILLA FIORITA Srl Perugia	100701	00494160542	Degenza-Chirurgia A	2016	116.698,95	118.681,68	116.679,33	116.679,33	19,62	19,62	116.679,33
CASA DI CURA VILLA AURORA Spa Foligno	100705	00201490547	Degenza-Chirurgia A	2016	932.662,28	924.343,63	924.408,74	924.408,74	8.253,54	8.253,54	924.408,74
CASA DI CURA VILLA AURORA Spa Foligno - Extraregione	100705	00201490547	Degenza-Chirurgia A	2016	1.545.151,62	1.540.239,00	1.540.115,10	1.540.115,10	5.036,52	5.036,52	1.540.115,10
PROTOS Srl	039930	00780350542	Diagnostica per Imma	2016	76.289,86	76.297,61	76.289,86	76.289,86	-	-	76.289,86
CHIROFISIOGEN Center Srl	039924	00729430546	Diagnostica per Imma	2016	275.517,59	275.774,15	275.517,59	275.517,59	-	-	275.517,59
ODAT srl Terni	030184 - 033334 - 101101	00574680559	Diagnostica per Imma	2016	921.951,25	922.103,31	921.951,25	921.951,25	-	-	921.951,25
ODAT srl Terni	030184 - 033334 - 101101	00574680559	Specialistica ambulat	2016	7.721,70	9.840,60	7.721,70	7.721,70	-	-	7.721,70
ODAT srl Terni	030184	00574680559	Fisiokinesiterapia	2016	56.136,57	56.210,33	56.136,57	56.136,57	-	-	56.136,57
Servizi Sanitari srl Terni	033333	00636640559	Diagnostica per Imma	2016	567.179,93	567.270,27	567.179,93	567.179,93	-	-	567.179,93
Servizi Sanitari srl Terni	033333	00636640559	Fisiokinesiterapia	2016	29.014,06	39.933,72	29.014,06	29.014,06	-	-	29.014,06
BIOSANA srl Terni	033335	00616900551	Fisiokinesiterapia	2016	59.049,30	63.850,32	59.049,30	59.049,30	-	-	59.049,30
Centro Attività Motorie Tre Srl Terni	033336	01382740551	Fisiokinesiterapia	2016	35.193,74	36.536,64	35.193,74	35.193,74	-	-	35.193,74
Soc. ERREMEDICA Snc Terni	033337	00655180552	Fisiokinesiterapia	2016	29.830,85	29.167,48	29.167,48	29.167,48	663,37	663,37	29.167,48
ABC Life Studio medico associato Terni	033338	00775030554	Fisiokinesiterapia	2016	20.989,30	22.045,21	20.989,30	20.989,30	-	-	20.989,30
Centro di Fisiokinesiterapia di Lausi E. & C. s.a.s. - Terni	033339	01271350553	Fisiokinesiterapia	2016	17.426,33	23.320,57	17.426,33	17.426,33	-	-	17.426,33
ZENIT srl Amelia	033345	00819080565	Fisiokinesiterapia	2016	35.918,79	36.218,57	35.918,79	35.918,79	-	-	35.918,79
FISIOCENTER snc Orvieto	033346	00613970557	Fisiokinesiterapia	2016	42.553,12	34.632,00	34.632,00	34.632,00	7.921,12	7.921,12	34.632,00
NB - Gli importi delle colonne H,J,K,L,M,N sono al netto dei ticket, mentre gli importi della colonna I (global budget), per le sole Case di Cura, sono al lordo dei ticket											
NB - Per le sole Case di Cura, l'importo liquidato è comprensivo del calcolo della tariffa regressiva che, però, non è compresa nel GB regionale riportato nella colonna I											
*La C.C. LIOTTI non ha fatturato tutta l'attività erogata ma solo quella rientrante nel GB+TR, per cui non ci sono note di credito											

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

Informazione

Caso presente in azienda?

Se sì, illustrare

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

SI

L'acquisto dei servizi sanitari registra un incremento di 1.850.299 (0,5%) determinato in gran parte dall'aumento dei costi relativi all'acquisto di Servizi Sanitari per Assistenza Riabilitativa e Protesica.

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI La LIOTTI non ha fatturato tutta l'attività ma solo quella rientrante nel GB+TR, per cui non ci sono note di credito
Per PORTA SOLE è stata emessa una nota di credito di € 28.825,84 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget
Per CLINICA LAMI è stata emessa una nota di credito di € 1.232,77 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget
Per VILLA FIORITA è stata emessa una nota di credito di € 19,62 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget
Per VILLA AURORA sono state emesse note di credito di € 8.253,54 per l'attività intra regione ed di € 5036,52 per l'attività extra regione in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget

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

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a ...	
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area sanitaria		
Oggetto	Specialità	importo
Consulenza per il Progetto Sportello di consulenza ed ascolto sul mobbing e sullo stress lavoro correlato	Diritto Europeo Bussotti Giuliano	13.332,80
Consulenza per il Progetto Monitoraggio della distribuzione diretta dei medicinali	Farmacia Fuscagni Fabrizio	26.163,94
Consulenza per il Progetto Demenza Laboratorio di stimolazione cognitiva	Psicologia Cingolani Raffaella	18.716,50

Consulenza per il progetto Preparazione PRP, colla fibrina e cellule staminali	Belardinelli Erika	9.103,32
Consulenza per il Progetto Improving Dementia care using early counseling and support for caregivers	Psicologia Leonardi Tamara	11.810,50
Consulenza per il Progetto Improving Dementia care using early counseling and support for caregivers	Psicologia Bianchini Filippo	15.327,00
Consulenza per il Progetto Centro di riferimento Regionale per il gioco d'azzardo patologico	Psichiatria Bandini Silvia	4.260,48
Consulenza per il Progetto Istituzione centro di riferimento regionale per la sindrome da deficit dell'attenzione iperattiva (ADHD)	Neuropsichiatria Infantile Sposato Marco	1.080,25
Consulenza per il Progetto Istituzione centro di riferimento regionale per la sindrome da deficit dell'attenzione iperattiva (ADHD)	Neuropsichiatria Infantile Grelloni Valentina	2.430,55
Consulenza per il Progetto Istituzione centro di riferimento regionale per la sindrome da deficit dell'attenzione iperattiva (ADHD)	Psicologia Pilardi Silvia	7.290,96
Consulenza per il Progetto Centro di riferimento Regionale per il gioco d'azzardo patologico	Psicologia Lattanzi Chiara	4.793,49

Consulenza per il Progetto Progetto Regionale sulla Farmacovigilanza	Farmacìa Palini Roberta	8.872,68
Consulenza per il Progetto Centro di riferimento regionale per il gioco d'azzardo patologico	Zurla Alessandra	4.472,50
Consulenza per il Progetto Improving Dementia care using early counseling and support for caregivers	Iannizzi Pamela	3.500,00

Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
Oggetto	Specialità	importo
Consulenza per il progetto unità ricerca clinica all'interno U.O. cardiolog. territ. Terni	Serani Stefano	29.280,00

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	40.602.935,96	38.912.571,19	1.690.364,77	4,34%
BA1580	Lavanderia	5.058.098,74	5.129.400,03	- 71.301,29	-1,39%
BA1590	Pulizia	5.997.018,02	6.148.556,17	- 151.538,15	-2,46%
BA1600	Mensa	3.976.513,69	4.079.146,72	- 102.633,03	-2,52%
BA1610	Riscaldamento	4.796.648,89	4.058.101,48	738.547,41	18,20%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	165.885,03	240.948,51	- 75.063,48	-31,15%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.399.300,45	875.780,28	1.523.520,17	173,96%
BA1640	Smaltimento rifiuti	534.148,32	529.565,82	4.582,50	0,87%
BA1650	Utenze telefoniche	596.859,23	613.214,79	- 16.355,56	-2,67%
BA1660	Utenze elettricità	3.496.088,44	3.835.107,25	- 339.018,81	-8,84%
BA1670	Altre utenze	355.312,80	389.560,08	- 34.247,28	-8,79%
BA1680	Premi di assicurazione	2.203.700,65	2.144.015,39	59.685,26	2,78%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.896,66	86.248,54	- 80.351,88	-93,16%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	65.000,14	- 65.000,14	-100,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	11.017.465,04	10.717.925,99	299.539,05	2,79%
	Spese di rappresentanza	300,00		300,00	#DIV/0!
	Spese di pubblicità	47.177,56	51.456,68	- 4.279,12	-8,32%
	Spese postali	398.465,18	381.254,81	17.210,37	4,51%
	Quote per spese condominiali	23.038,49	6.500,00	16.538,49	254,44%
	Spese legali	58.384,85	88.528,22	- 30.143,37	-34,05%
	Abbonamenti, riviste e libri	93.692,05	91.350,11	2.341,94	2,56%
	Altre spese generali e amministrative	177.744,29	91.869,77	85.874,52	93,47%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)	72.209,03	120.480,34	- 48.271,31	-40,07%
	Vigilanza	306.207,95	281.673,84	24.534,11	8,71%
	Servizi di Tesoreria			-	#DIV/0!
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	9.840.245,64	9.604.812,22	235.433,42	2,45%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	290.791,74	225.727,98	65.063,76	28,82%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	#DIV/0!
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	211.701,03	225.727,98	- 14.026,95	-6,21%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	211.701,03	225.727,98	- 14.026,95	-6,21%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	79.090,71	-	79.090,71	#DIV/0!
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	79.090,71	-	79.090,71	#DIV/0!
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
	FORMAZIONE	402.568,52	395.659,74	6.908,78	1,75%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	36.879,00	25.461,88	11.417,12	44,84%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	365.689,52	370.197,86	- 4.508,34	-1,22%
	TOTALE	41.296.296,22	39.533.958,91	1.762.337,31	4,46%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

- Altre informazioni relative agli acquisti di servizi non sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La voce in esame registra un'incremento di € 1.762.337 (4,5%), determinato prevalentemente dalla diversa imputazione di alcuni trasporti tra sanitario e non sanitario a seguito delle regole regionali e costi relativi ai traslochi conseguenti gli eventi sismici di agosto e ottobre 2016.

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

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

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.697.560,85	5.431.402,52	- 733.841,67	-13,51%
BA 1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	186.740,74	140.835,48	45.905,26	32,59%
BA 1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.784.483,82	4.586.868,85	197.614,97	4,31%
BA 1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	#DIV/0!
BA 1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	292.093,00	246.700,62	45.392,38	18,40%
BA 1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.537.939,09	2.334.808,30	203.130,79	8,70%
BA 1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE	12.498.817,50	12.740.615,77	- 241.798,27	-1,90%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Altre informazioni relative a manutenzioni e riparazioni

Informazione

Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?

Caso presente in azienda?

SI

Se sì, illustrare

La voce in esame registra un decremento di € 241.798,27.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	5.058.098,74		5.058.098,74	0,00%
BA1590	Pulizia	5.997.018,02		5.997.018,02	0,00%
BA1600	Mensa	3.976.513,69		3.976.513,69	0,00%
BA1610	Riscaldamento	4.796.648,89	4.796.648,89	-	100,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	165.885,03		165.885,03	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.399.300,45		2.399.300,45	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	534.148,32		534.148,32	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	596.859,23		596.859,23	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	3.496.088,44	3.496.088,44	-	100,00%
BA1670	Altre utenze	355.312,80		355.312,80	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	2.203.700,65		2.203.700,65	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.896,66		5.896,66	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-			#DIV/0!
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	11.017.465,04	-	11.017.465,04	0,00%
	Spese di rappresentanza	300,00		300,00	0,00%
	Spese di pubblicità	47.177,56		47.177,56	0,00%
	Spese postali	398.465,18		398.465,18	0,00%
	Quote per spese condominiali	23.038,49		23.038,49	0,00%
	Spese legali	58.384,85		58.384,85	0,00%
	Abbonamenti, riviste e libri	93.692,05		93.692,05	0,00%
	Altre spese generali e amministrative	177.744,29		177.744,29	0,00%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)	72.209,03		72.209,03	0,00%
	Vigilanza	306.207,95		306.207,95	0,00%
	Servizi di Tesoreria				#DIV/0!
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	9.840.245,64		9.840.245,64	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	36.879,00		36.879,00	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	365.689,52		365.689,52	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	12.498.817,50	9.482.044,67	3.016.772,74	75,86%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.697.560,85	4.697.560,85		100,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	186.740,74		186.740,74	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.784.483,82	4.784.483,82		100,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-			#DIV/0!
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	292.093,00		292.093,00	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.537.939,09		2.537.939,09	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			#DIV/0!
	TOTALE	53.504.321,98	17.774.782,00	35.729.539,89	33,22%

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

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>			10.622.800,40		979.698,70	1,00
Impianto radioterapia Spoleto	379 del 17/06/2005	18/10/2007	8.164.346,40	17/10/2016	691.706,22	
Radioterapia con Iort Foligno	369 del 23/06/2006	03/10/2008	2.361.960,00	02/10/2017	266.813,80	1,00
Ambulanza Bocci Motors Valnerina	192 del 20/09/2011	30/09/2011	96.494,00	22/11/2016	21.178,68	
<i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i>			-		-	-

Tab. 65 – Dettaglio leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	160.926.135,01	161.022.264,81	- 96.129,80	-0,06%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	79.278.648,04	79.518.295,78	- 239.647,74	-0,30%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	71.831.427,90	71.962.696,96	- 131.269,06	-0,18%
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	66.964.970,24	67.289.019,60	- 324.049,36	-0,48%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.955.391,30	37.595.115,34	6.360.275,96	16,92%
	Retribuzione di posizione	5.689.769,91	12.235.244,00	- 6.545.474,09	-53,50%
	Indennità di risultato	450.540,60	591.278,34	- 140.737,74	-23,80%
	Altro trattamento accessorio	2.157.070,01	2.126.676,38	30.393,63	1,43%
	Oneri sociali su retribuzione	14.712.198,42	14.740.705,54	- 28.507,12	-0,19%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	4.866.457,66	4.673.677,36	192.780,30	4,12%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.467.778,44	2.738.125,86	729.652,58	26,65%
	Retribuzione di posizione	35.400,11	589.258,00	- 553.857,89	-93,99%
	Indennità di risultato	19.150,97	36.853,08	- 17.702,11	-48,03%
	Altro trattamento accessorio	211.726,46	207.452,31	4.274,15	2,06%
	Oneri sociali su retribuzione	1.132.401,68	1.101.988,11	30.413,57	2,76%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	7.447.220,14	7.555.598,82	- 108.378,68	-1,43%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.385.113,31	7.520.039,47	- 134.926,16	-1,79%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.778.451,74	4.861.448,32	- 82.996,58	-1,71%
	Retribuzione di posizione	788.819,79	801.770,00	- 12.950,21	-1,62%
	Indennità di risultato	85.497,00	90.737,00	- 5.240,00	-5,77%
	Altro trattamento accessorio	114.132,10	116.834,96	- 2.702,86	-2,31%
	Oneri sociali su retribuzione	1.618.212,68	1.649.249,19	- 31.036,51	-1,88%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	62.106,83	35.559,35	26.547,48	74,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	46.721,33	21.708,00	25.013,33	115,23%
	Retribuzione di posizione	384,25	5.911,00	- 5.526,75	-93,50%
	Indennità di risultato		847,85	- 847,85	-100,00%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	15.001,25	7.092,50	7.908,75	111,51%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	81.647.486,97	81.503.969,03	143.517,94	0,18%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	76.410.080,79	79.009.330,35	- 2.599.249,56	-3,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	53.398.354,99	54.837.023,72	- 1.438.668,73	-2,62%
	Straordinario e indennità personale	4.332.680,57	4.663.236,05	- 330.555,48	-7,09%
	Retribuzione per produttività personale	1.742.627,97	2.027.932,52	- 285.304,55	-14,07%
	Altro trattamento accessorio	10.301,44	59.201,46	- 48.900,02	-82,60%
	Oneri sociali su retribuzione	16.926.115,82	17.421.936,60	- 495.820,78	-2,85%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	5.237.406,18	2.494.638,68	2.742.767,50	109,95%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.411.033,84	1.631.572,42	1.779.461,42	109,06%
	Straordinario e indennità personale	535.071,99	228.793,99	306.278,00	133,87%
	Retribuzione per produttività personale	72.806,49	48.084,00	24.722,49	51,42%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	1.218.493,86	586.188,27	632.305,59	107,87%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			-	#DIV/0!

Tab. 66 – Costi del personale ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	503.658,17	476.681,09	26.977,08	5,66%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	472.142,29	445.937,66	26.204,63	5,88%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	472.142,29	445.937,66	26.204,63	5,88%
	Voci di costo a carattere stipendiale	231.331,25	217.242,01	14.089,24	6,49%
	Retribuzione di posizione	113.485,00	105.298,00	8.187,00	7,78%
	Indennità di risultato	23.787,00	23.787,00	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	4.457,00	3.697,72	759,28	20,53%
	Oneri sociali su retribuzione	99.082,04	95.912,93	3.169,11	3,30%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione			-	#DIV/0!
	Indennità di risultato			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	31.515,88	30.743,43	772,45	2,51%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	31.515,88	30.743,43	772,45	2,51%
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.645,78	23.784,31	-138,53	-0,58%
	Straordinario e indennità personale			-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	7.870,10	6.959,12	910,98	13,09%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	#DIV/0!
	Straordinario e indennità personale			-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>			-	#DIV/0!

Tab. 67 – Costi del personale ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	17.310.895,63	17.337.970,34	- 27.074,71	-0,16%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	108.983,01	92.375,30	16.607,71	17,98%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	108.983,01	92.375,30	16.607,71	17,98%
	Voci di costo a carattere stipendiale	69.710,98	43.307,13	26.403,85	60,97%
	Retribuzione di posizione	11.046,00	23.652,00	- 12.606,00	-53,30%
	Indennità di risultato	4.724,00	4.724,00	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	23.502,03	20.692,17	2.809,86	13,58%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione			-	#DIV/0!
	Indennità di risultato			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.201.912,62	17.245.595,04	- 43.682,42	-0,25%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	17.189.851,46	17.225.252,69	- 35.401,23	-0,21%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.866.851,43	11.769.662,00	97.189,43	0,83%
	Straordinario e indennità personale	1.098.638,74	1.077.042,54	21.596,20	2,01%
	Retribuzione per produttività personale	361.447,97	467.287,40	- 105.839,43	-22,65%
	Altro trattamento accessorio	134,59	6.345,41	- 6.210,82	-97,88%
	Oneri sociali su retribuzione	3.862.778,73	3.904.915,34	- 42.136,61	-1,08%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	12.061,16	20.342,35	- 8.281,19	-40,71%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.325,78	12.561,01	- 5.235,23	-41,68%
	Straordinario e indennità personale	658,38	1.639,33	- 980,95	-59,84%
	Retribuzione per produttività personale	1.185,00	1.185,00	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	2.892,00	4.957,01	- 2.065,01	-41,66%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>			-	#DIV/0!

Tab. 68 – Costi del personale ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.996.078,41	9.994.531,38	1.547,03	0,02%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	944.183,12	1.052.324,95	- 108.141,83	-10,28%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	655.759,84	692.100,72	- 36.340,88	-5,25%
	Voci di costo a carattere stipendiale	278.557,00	222.045,19	56.511,81	25,45%
	Retribuzione di posizione	214.667,12	291.902,00	- 77.234,88	-26,46%
	Indennità di risultato	27.338,00	27.338,00	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	135.197,72	150.815,53	- 15.617,81	-10,36%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	288.423,28	360.224,23	- 71.800,95	-19,93%
	Voci di costo a carattere stipendiale	103.721,00	129.897,10	- 26.176,10	-20,15%
	Retribuzione di posizione	105.392,00	134.098,00	- 28.706,00	-21,41%
	Indennità di risultato	19.147,00	19.147,00	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	60.163,28	77.082,13	- 16.918,85	-21,95%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.051.895,29	8.942.206,43	109.688,86	1,23%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	9.051.895,29	8.942.206,43	109.688,86	1,23%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.836.196,61	6.661.150,42	175.046,19	2,63%
	Straordinario e indennità personale	15.861,03	12.425,10	3.435,93	27,65%
	Retribuzione per produttività personale	208.473,54	251.276,24	- 42.802,70	-17,03%
	Altro trattamento accessorio		2.432,27	- 2.432,27	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.991.364,11	2.014.922,40	- 23.558,29	-1,17%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	#DIV/0!
	Straordinario e indennità personale			-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>			-	#DIV/0!

Tab.69 – Costi del personale ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – Il costo del personale ha subito un decremento pari a euro 94.680.
In riferimento al rispetto dei vincoli previsti dalle vigenti normative in materia di spesa del personale si riporta la tabella sottostante predisposta dalla Direzione Amministrazione del Personale

AZIENDA USL UMBRIA 2	
SITUAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016	
VOCI DI SPESA	€
Retribuzioni, fisse e accessorie, <u>al netto</u> degli oneri a carico dell'azienda, corrisposte al personale a tempo indeterminato	138.389.747
Retribuzioni, fisse e accessorie, <u>al netto</u> degli oneri a carico dell'azienda, corrisposte al personale a tempo determinato	8.037.503
Oneri riflessi a carico dell'azienda per contributi obbligatori personale a tempo indeterminato	39.376.322
Oneri riflessi a carico dell'azienda per contributi obbligatori personale a tempo determinato	2.428.952
IRAP personale a tempo indeterminato	11.840.037
IRAP personale a tempo determinato	711.629
Compensi corrisposti in virtù di rapporti di lavoro flessibili al netto oneri riflessi a carico dell'azienda	1.637.508
Oneri riflessi a carico dell'azienda per contributi obbligatori personale a rapporto di lavoro flessibile	446.568
IRAP rapporti flessibili	158.414
Spese per acquisto da parte dell'azienda di prestazioni libero-professionali (ex articolo 55 comma 2 CCNL 8.6.2000)	245.375
Oneri riflessi a carico dell'azienda per contributi obbligatori conseguenti all'acquisto di prestazioni ex art. 55 co. 2 CCNL 8.6.2000	58.154
IRAP su acquisto prestazioni ex art. 55 co. 2 CCNL 8.6.2000	20.857
Spese per assegni familiari, buoni pasto	654.388
Spese per prestazioni rese da personale di altri enti mediante convenzione tra gli enti	690.021
TOTALE	204.695.474
IMPORTI DA PORTARE IN DETRAZIONE DAL TOTALE	
Spese per personale appartenente alle categorie protette (spesa effettivamente sostenuta nell'anno di riferimento)	5.023.490
Spese sostenute per il proprio personale comandato presso altre amministrazioni e per il quale è previsto il rimborso	402.515

Spese per personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati che non comportano alcun aggravio per il bilancio dell'ente	160.435
Spese per il personale direttamente connessi all'attività elettorale	0
Spese per la formazione e per le missioni (costo operatori formati, indennità, rimborsi, etc.)	2.007.842
Costi rinnovi contrattuali intervenuti successivamente al 2004	28.937.690
TOTALE DETRAZIONI	36.531.972
TOTALE GENERALE AI FINI DEL VINCOLO DI SPESA	168.163.502

Spesa sostenuta per compensi al personale universitario convenzionato ai sensi del D.Lgs. 517/1992 (ex Indennità De Maria)	
--	--

Si precisa che per quanto riguarda la tabella di cui sopra, “all’interno degli importi da portare a detrazione dal totale non vengono ricomprese le deroghe (personale 118-combinato disposti DD.GG.RR. nn. 107/2006-1653/2006-576/2007-53/2008 e per il personale dell’assistenza penitenziaria – D.P.C.M. 1 aprile 2008)”.

Ulteriori osservazioni in merito alla spesa del personale sono contenute nella Relazione del Direttore Generale al punto 5.1.1.4 “Spesa del Personale”.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO INIZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	15.704.693,47	15.821.028,86	726	50	50	726	15.821.028,86	116.335,39	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.913.466,53	13.037.176,67	726	50	50	726	13.037.176,67	123.710,14	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.334.129,58	2.334.129,58	726	50	50	726	2.334.129,58	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	457.097,36	449.722,61	726	50	50	726	449.722,61	- 7.374,75	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.688.792,07	1.643.948,37	104	3	5	102	1.627.626,00	- 61.166,07	- 16.322,37
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.400.686,50	1.364.807,97	104	3	5	102	1.351.810,66	- 48.875,84	- 12.997,31
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	122.422,38	119.803,55	104	3	5	102	117.842,66	- 4.579,72	- 1.960,89
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	165.683,19	159.336,85	104	3	5	102	157.972,68	- 7.710,51	- 1.364,17
PERSONALE NON DIRIGENTE	20.343.414,63	20.094.067,82	2825	118	94	2.849	20.094.067,82	- 249.346,81	-
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	12.188.662,71	12.139.922,79	2825	118	94	2.849	12.139.922,79	- 48.739,92	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.133.802,24	5.982.910,71	2825	118	94	2.849	5.982.910,71	- 150.891,53	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	2.020.949,68	1.971.234,32	2825	118	94	2.849	1.971.234,32	- 49.715,36	-
TOTALE	37.736.900,17	37.559.045,05	3.655	171	149	3.677	37.542.722,68	- 194.177,49	- 16.322,37

Tab. 70 – Fondi integrativi

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.035.929,59	1.009.005,34	26.924,25	2,67%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	#DIV/0!
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale:	670.914,56	670.834,73	-	-2,81%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	219.548,17	200.593,22	18.954,95	9,45%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	170.572,94	177.889,78	-	-4,11%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	165.301,37	181.332,79	-	-8,84%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	115.492,08	111.018,94	4.473,14	4,03%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sociale			-	#DIV/0!
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali altri organi istituzionali			-	#DIV/0!
BA2550	Altri oneri diversi di gestione:	1.549.507,55	1.341.112,75	208.394,80	15,54%
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.316.364,53	1.336.443,69	-	-1,50%
	Contravvenzioni		177,00	-	-100,00%
	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	233.143,02	4.492,06	228.650,96	5090,11%
	Svalutazione scorte sanitarie			-	#DIV/0!
	Svalutazione scorte non sanitarie			-	#DIV/0!
	Altre svalutazioni			-	#DIV/0!
	TOTALE	3.256.351,70	3.020.952,82	216.443,93	0,07

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione

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

Caso presente in azienda?

si

Se sì, illustrare

Spese per liti, arbitrati e risarcimenti aumento pari ad euro 228.650,96 dovuto a procedimenti che hanno avuto inizio e definizione nell'esercizio in corso e hanno costituito quindi un costo anziché un utilizzo del fondo.

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.338.769,60	3.385.415,08	- 2.046.645,48	-60,45%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	532.200,46	1.371.012,87	- 838.812,41	-61,18%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	271.532,62	560.578,64	- 289.046,02	-51,56%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	496.051,00	1.066.000,00	- 569.949,00	-53,47%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	38.985,52	387.823,57	- 348.838,05	-89,95%
	<i>Accantonamenti per rischi RC professionale</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamenti per rischi su liti e arbitraggi</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamenti al fondo equo indennizzo</i>			-	#DIV/0!
	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	38.985,52	387.823,57	- 348.838,05	-89,95%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	300.000,00	220.000,00	80.000,00	36,36%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	170.882,89	6.705.046,01	- 6.534.163,12	-97,45%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	6.557.693,59	- 6.557.693,59	-100,00%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	63.034,73	38.585,04	24.449,69	63,37%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	#DIV/0!
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	107.848,16	108.767,38	- 919,22	-0,85%
	Altri accantonamenti:	2.773.353,38	2.165.512,08	607.841,30	28,07%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	150.000,00	150.000,00	-	0,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	491.784,54	362.658,63	129.125,91	35,61%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	45.957,69	-	45.957,69	#DIV/0!
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	287.854,18	-	287.854,18	#DIV/0!
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	36.581,56	-	36.581,56	#DIV/0!
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	430.890,06	-	430.890,06	#DIV/0!
BA2890	Altri accantonamenti:	1.330.285,35	1.652.853,45	- 322.568,10	-19,52%
	<i>Accantonamento oneri presunti per rimborsi e recuperi vari</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamento oneri presunti per adeguamento corrispettivi convenzioni</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamento oneri presunti per potenziali squadrature infragruppo</i>		500.000,00	- 500.000,00	-100,00%
	<i>Accantonamento oneri presunti legati a fatture da ricevere</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale</i>	525.756,40	465.384,64	60.371,76	12,97%
	<i>Altri accantonamenti</i>	804.528,95	687.468,81	117.060,14	17,03%
	TOTALE	4.583.005,87	12.475.973,17	- 7.892.967,30	-63,27%

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	<p>La voce è stata movimentata per euro 2.773.353,38 così distinti:</p> <p>Interessi di mora euro 150.000</p> <p>Acc.RinnoviConvenzioni MMG/PLS/MCAMMG/PLS/MCA euro 491.784,54</p> <p>Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai euro 45.957,69</p> <p>Acc. Rinnovi contrattuali dirigenza medica euro 287.854,18</p> <p>Acc. Rinnovi contrattuali dirigenza non medica euro 36.581,56</p> <p>Acc. Rinnovi contrattuali comparto euro 430.890,06</p> <p>Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionale pari ad euro 525.756,40</p> <p>Altri Accantonamenti pari ad euro 804.528,95 così suddivisi:</p> <p>Acc. per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione pari ad euro 738.009,77</p> <p>Acc. Per altri oneri e spese pari ad euro 66.519,18</p>

24. Proventi e oneri finanziari

	DETTAGLIO ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	186	2.402	-2.216	-92,27%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	1	-	1	#DIV/0!
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	50	244	-194	-79,40%
CA0040	Altri interessi attivi	135	2.157	-2.023	-93,76%
CA0050	Altri proventi	-	-	-	#DIV/0!
CA0060	Proventi da partecipazioni	-	-	-	#DIV/0!
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	#DIV/0!
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	#DIV/0!
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	#DIV/0!
CA0100	Utili su cambi	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE PROVENTI	186	2.402	-2.216	-92,27%
CA0110	Interessi passivi	2.446	3.982	-1.536	-38,57%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	#DIV/0!
CA0130	Interessi passivi su mutui	-	-	-	#DIV/0!
CA0140	Altri interessi passivi	2.446	3.982	-1.536	-38,57%
CA0150	Altri oneri	-	-	-	#DIV/0!
CA0160	Altri oneri finanziari	-	-	-	#DIV/0!
CA0170	Perdite su cambi	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE ONERI	2.446	3.982	-1.536	-38,57%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.632	6.384	-3.752	-58,77%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione

OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?

Caso presente
in azienda? Se sì,
illustrare
NO

OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti proventi e oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?

SI Da interessi attivi e passivi come dettagliato nella tabelle sopra riportata.

<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
<i>Interessi attivi</i>	+ 186
<i>Interessi passivi fornitori contabilizzati a costo</i>	-2.446

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26.Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione

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

Caso presente in azienda?

si

Se sì, illustrare

Per le considerazioni a riguardo si rimanda alla parte pag.16

PS02 –Sopravvenienze attive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2016
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.107.896
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38.156
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.069.740
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	756.452
	<i>- di cui per Note di credito AIFA per meccanismo prezzo volume</i>	
	<i>- di cui per Altre sopravvenienze Attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	756.452
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi:	313.288
	<i>- di cui per Recupero di competenza di esercizi precedenti</i>	
	<i>- di cui per Screening neonatale Anni 2014-2015</i>	
	<i>- Altro</i>	313.288

PS03 –Insussistenze attive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO)	Valore CE al 31/12/2016
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	718.505
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	718.505
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
	<i>- di cui per Insussistenza di somme accantonate nel corso degli anni a fondo oneri personale in quiescenza</i>	
	<i>- di cui per Insussistenza fondi accantonati per rinnovi contrattuali antecedenti a blocco rinnovi</i>	
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	718.505
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi:	-
	<i>- di cui Altro</i>	

PS04 –Sopravvenienze passive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE	Valore CE al 31/12/2016
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi:	-
	- di cui Altro	

PS05 –Insussistenze passive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE (DELL'ATTIVO)	Valore CE al 31/12/2016
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	314.707
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	314.707
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	225.052
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	89.654
	<i>- di cui Insussistenze passive per minore assegnazione Extracomunitari 2015</i>	
	<i>- di cui Altro</i>	89.654

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)?	SI	La voce Proventi ed oneri straordinari Comprende Proventi per euro 3.216.741,70 Oneri per euro 319.324,82 I proventi oltre alle sopravvenienze dettagliate nella tabelle sopra riportata comprendono euro 1.390.340,30 voce EA0250 Altri Proventi Straordinari di cui euro 1.368.828,34 sono relativi agli sconti AIFA contabilizzati attraverso la registrazione in tale voce delle note di credito di riferimento. Gli oneri straordinari oltre alle voci dettagliate nelle tabelle sopra riportate comprendono anche la voce EA0270 Minusvalenze per euro 4.612,65

**SI ALLEGANO I MODELLI MINISTERIALI CE ED SP DELL'ANNO 2016 E DELL' ANNO 2015
DELL' ASL UMBRIA 2.**

CODICE	VOCE MODELLO CE	2016	2015
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	675.996.725	670.042.240
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	668.944.048	663.388.977
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	654.273.468	652.335.683
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	14.670.581	11.053.294
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	7.052.677	6.653.263
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	5.757.870	6.276.864
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.152.870	5.713.864
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	605.000	563.000
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.294.807	376.399
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	89.374	249.078
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	1.205.433	127.321
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 14.322.970	- 14.329.285
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 14.322.970	- 14.261.323
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	67.961
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.697.302	5.752.459
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6.557.694	5.515.105
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	52.720	98.841
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	86.888	138.513
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.851.059	45.336.888
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	37.583.883	37.825.085
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.079.577	16.067.024
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	11.427.489	11.488.358
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.604.810	3.561.736
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	904.060	904.060
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	117.936	111.483
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-

AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	25.282	1.388
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	114.981	110.734
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	21.389.325	21.647.327
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	15.356.161	16.590.558
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.680.280	3.255.504
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.090.467	541.003
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	258.719	243.906
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	599.952	609.368
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	19.480	34.528
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	384.267	372.460
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.411.766	2.713.882
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.855.410	4.797.921
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	5.278	66.329
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.725.147	4.606.435
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	20.900	25.194
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-
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)	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	43.152	58.952
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	60.933	41.010
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.921.240	9.030.936
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.764.402	2.348.891
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	1.764.402	2.348.891
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	449.714	208.711

AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.867	24.680
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.974	184.031
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	422.873	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	560.066	454.507
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	560.066	454.507
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.147.058	6.018.826
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	4.388.323
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	4.388.323
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.147.058	1.630.503
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.622.185	7.884.975
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.531.519	7.811.571
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	90.667	73.403
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.954.795	8.638.678
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.511.121	2.583.071
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.721.697	1.307.269
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	10.245	142.640
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.711.732	4.605.697
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	772.198	773.739
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	11.827	1.545
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	625.294	639.743
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	135.077	132.450
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	735.492.534	733.130.629

	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	93.212.921	88.706.801
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	92.131.768	87.618.857
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	59.567.773	56.295.499
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	59.012.780	55.646.467
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	554.993	649.032
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	72.449	71.553
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	72.449	71.553
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	27.787.877	27.756.440
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	20.903.256	21.387.550
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.429.824	1.370.498
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.454.797	4.998.392
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.080.116	1.020.091
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.531.094	1.793.814
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	86.737	77.988
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	106.003	38.228
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	385.655	77.070
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	514.064	488.174
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.081.153	1.087.945
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	41.019	55.714
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	75.088	101.655
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	394.760	448.938
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	456.891	370.365
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.756	1.947
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	110.639	109.326
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-

BA0390	B.2) Acquisti di servizi	404.560.546	400.947.910
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	363.264.250	361.413.951
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	43.938.005	43.928.506
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	43.664.237	43.658.866
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	31.244.584	31.574.808
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	5.697.399	5.678.413
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.458.606	6.020.393
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	263.647	385.252
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	78.642	74.513
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	195.127	195.127
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	60.558.538	61.412.260
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	59.819.834	60.265.043
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	738.704	1.147.217
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	40.598.081	39.112.600
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	27.081.397	26.609.517
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	5.833.336	5.671.337
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.510.475	4.575.319
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	2.172.872	2.144.924
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.172.872	2.144.924
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	111.504
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.206.855	1.652.498
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)	375	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	11.460	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	637.051	476.714
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.557.969	1.175.784
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	7.399.133	7.451.418
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	7.399.133	7.451.418
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	9.303.167	8.574.369
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	9.303.167	8.574.369

BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.175.556	124.015.371
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	87.145.061	87.017.257
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	32.681.338	32.681.338
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	2.809.042	2.779.424
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	2.809.042	2.779.424
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.540.115	1.537.351
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	10.180.402	9.925.517
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	265.963	368.710
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)	8.576.391	8.574.889
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.338.049	981.918
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.989.093	12.799.359
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	10.383.487	10.193.753
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.605.606	2.605.606
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (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	944.531	945.477
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.289	4.387
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	694.513	694.513
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	219.281	246.577
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	26.449	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.246.155	5.424.587
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)	339.899	339.899
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.906.257	5.084.689
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	37.198.160	36.845.212
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)	34.238.330	34.018.231
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	2.959.829	2.826.981

BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.536.286	3.493.462
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	52.704	27.724
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	3.300.615	3.173.824
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	7.241	5.216
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)	159.489	221.008
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	16.236	65.690
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	2.251.688	1.827.288
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	211.736	220.535
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	104.152	71.995
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	1.250.725	945.952
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	608.772	588.807
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76.304	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.380.000	3.565.745
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	266.496	325.805
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.857.350	2.952.325
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	245.375	809.244
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	29.280	29.280
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	88.280	44.140
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.923.641	1.367.499
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	570.774	702.162
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	256.154	287.615
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	256.154	287.615
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	358.599	440.282
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	203.488	215.006
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)	155.111	225.275
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	41.296.296	39.533.959
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	40.602.936	38.912.571
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	5.058.099	5.129.400
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.997.018	6.148.556
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.976.514	4.079.147
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.796.649	4.058.101
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	165.885	240.949
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.399.300	875.780
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	534.148	529.566
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	596.859	613.215
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.496.088	3.835.107
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	355.313	389.560
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.203.701	2.144.015
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.502.165	1.685.669
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	701.536	458.347
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	11.023.362	10.869.175
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.897	86.249
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	65.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	11.017.465	10.717.926
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	290.792	225.728
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	211.701	225.728
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	211.701	225.728
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	79.091	-
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	79.091	-
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)	402.569	395.660
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	36.879	25.462
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	365.690	370.198

BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	12.498.818	12.740.616
BA1920	B.3.A) <i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	4.697.561	5.431.403
BA1930	B.3.B) <i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	186.741	140.835
BA1940	B.3.C) <i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	4.784.484	4.586.869
BA1950	B.3.D) <i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	-	-
BA1960	B.3.E) <i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	292.093	246.701
BA1970	B.3.F) <i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	2.537.939	2.334.808
BA1980	B.3.G) <i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.669.598	4.915.280
BA2000	B.4.A) <i>Fitti passivi</i>	2.836.627	2.769.176
BA2010	B.4.B) <i>Canoni di noleggio</i>	853.272	896.036
BA2020	B.4.B.1) <i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	611.694	573.422
BA2030	B.4.B.2) <i>Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	241.578	322.614
BA2040	B.4.C) <i>Canoni di leasing</i>	979.699	1.250.068
BA2050	B.4.C.1) <i>Canoni di leasing - area sanitaria</i>	979.699	1.250.068
BA2060	B.4.C.2) <i>Canoni di leasing - area non sanitaria</i>	-	-
BA2070	B.4.D) <i>Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	188.736.767	188.831.448
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	160.926.135	161.022.265
BA2100	B.5.A) <i>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</i>	79.278.648	79.518.296
BA2110	B.5.A.1) <i>Costo del personale dirigente medico</i>	71.831.428	71.963.544,81
BA2120	B.5.A.1.1) <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	66.964.970	67.262.731,43
BA2130	B.5.A.1.2) <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	4.866.458	4.656.215,13
BA2140	B.5.A.1.3) <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-	44.598,25
BA2150	B.5.A.2) <i>Costo del personale dirigente non medico</i>	7.447.220	7.554.751
BA2160	B.5.A.2.1) <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.385.113	7.520.039
BA2170	B.5.A.2.2) <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	62.107	34.712
BA2180	B.5.A.2.3) <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-	-
BA2190	B.5.B) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario</i>	81.647.487	81.503.969
BA2200	B.5.B.1) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	76.410.081	79.009.330
BA2210	B.5.B.2) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	5.237.406	2.494.639
BA2220	B.5.B.3) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	503.658	476.681
BA2240	B.6.A) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale</i>	472.142	445.938
BA2250	B.6.A.1) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	472.142	445.938
BA2260	B.6.A.2) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-
BA2270	B.6.A.3) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-
BA2280	B.6.B) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale</i>	31.516	30.743
BA2290	B.6.B.1) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	31.516	30.743
BA2300	B.6.B.2) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-
BA2310	B.6.B.3) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-	-

BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	17.310.896	17.337.970
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	108.983	92.375
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	108.983	92.375
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.201.913	17.245.595
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.189.851	17.225.253
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	12.061	20.342
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.996.078	9.994.531
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	944.183	1.052.325
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	655.760	692.101
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	288.423	360.224
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.051.895	8.942.206
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.051.895	8.942.206
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.256.352	3.020.953
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.035.930	1.009.005
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.220.422	2.011.947
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	670.915	670.835
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.549.508	1.341.113
BA2560	Totale Ammortamenti	9.498.106	9.593.676
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	529.479	665.627
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	8.968.627	8.928.049
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	6.172.218	6.127.123
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	507.388	507.388
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.664.830	5.619.735
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.796.410	2.800.926
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000	691.020
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	700.000	691.020
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	60.943	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	45.655	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	15.287	36.239

BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	4.583.006	12.475.973
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	1.338.770	3.385.415
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	532.200	1.371.013
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	271.533	560.579
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)	496.051	1.066.000
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	38.986	387.824
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	300.000	220.000
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	170.883	6.705.046
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	6.557.694
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	63.035	38.585
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	107.848	108.767
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	2.773.353	2.165.512
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	150.000	150.000
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	491.785	362.659
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	45.958	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	287.854	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	36.582	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	430.890	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.330.285	1.652.853
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	721.777.056	719.829.457
	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	186	2.402
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	1	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	50	244
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	135	2.157
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	2.446	3.982
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	2.446	3.982
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)	- 2.260	- 1.580
	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	3.216.742	1.531.570
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.216.742	1.531.570
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.107.896	626.593
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38.156	208.718
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.069.740	417.875
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	756.452	408.524
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	313.288	9.351
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	718.505	68.581
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	18.764
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	718.505	49.818
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	718.505	49.818
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	1.390.340	836.396
EA0260	E.2) Oneri straordinari	319.325	1.516
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	4.613	23
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	314.712	1.493
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	-	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-

EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	314.707	1.493
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	314.707	1.493
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	225.052	32
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	89.654	1.461
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	5	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.897.417	1.530.055
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	16.610.634	14.829.646
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	14.184.086	14.138.923
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.551.666	12.551.660
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.282.522	1.140.957
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	299.548	356.967
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	50.351	89.340
YA0060	Y.2) IRES	363.728	372.980
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	363.728	372.980
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	75.709
YZ9999	Totale imposte e tasse	14.547.814	14.587.612
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	2.062.820	242.034

CODICE	DESCRIZIONE	2016	2015
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	146.155.051	152.010.945
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.489.303	3.754.942
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	3.489.303	3.754.942
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	928.178	1.137.530
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	6.971.216	6.877.078
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	4.410.092	4.259.667
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	142.544.712	148.134.967
AAA280	A.II.1) Terreni	8.113.662	8.113.662
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	4.390.674	4.390.674
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.722.988	3.722.988
AAA310	A.II.2) Fabbricati	125.225.486	130.257.425
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.752.302	10.259.690
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.962.316	16.962.316
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.210.015	6.702.627
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	115.473.185	119.997.735
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	176.060.999	174.920.720
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	60.587.815	54.922.985
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.224.475	1.536.432
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	8.529.332	8.528.992
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	7.304.857	6.992.560
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.425.176	4.387.971
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	58.250.333	57.885.745
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	53.825.157	53.497.774
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	479.655	637.562
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	8.903.895	9.446.830
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	8.424.240	8.809.268
AAA470	A.II.6) Automezzi	621.583	634.902
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.704.562	3.469.352
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.082.978	2.834.451
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	3.550	3.550
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	625.650	859.730
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	9.397.360	9.752.745
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.771.711	8.893.015
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.825.474	1.703.734
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-

AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	121.036	121.036
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
AAA700	A.III.2) Titoli	121.036	121.036
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	121.036	121.036
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	185.998.511	171.473.458
ABA000	B.I) RIMANENZE	9.624.453	9.685.396
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.423.843	9.469.498
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.455.936	5.657.304
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	3.234.898	3.318.731
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	157.733	123.115
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	439.380	318.203
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	26.636	23.482
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	5.645	15.033
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	103.615	13.630
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	200.610	215.897
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	379	486
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	21.643	21.250
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	178.443	193.499
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	145	663
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	66.224.718	85.704.147
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	600.200	625.248
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	-	-
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	145.854	145.854
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della 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.i) Crediti v/prefetture	454.346	479.394
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	52.290.602	72.828.937
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	25.773.691	43.322.594
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	18.913.660	33.142.874
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	-	562.585
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	605.000	563.000
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.255.032	9.054.136
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	26.516.911	29.506.342
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	22.001.838	22.769.916
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	4.515.073	6.736.427
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	533.389	917.862
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	2.885.045	2.144.000
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.681.185	1.934.050
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	1.784.966	1.162.495
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	309.060	321.221
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	587.159	450.334
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	203.861	209.950
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	204.681	204.681
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	204.681	204.681
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	147.913	126.530
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	9.562.887	8.856.889
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.155.973	2.913.384
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	545.194	358.114
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	5.861.720	5.585.391
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	110.149.339	76.083.915
ABA760	B.IV.1) Cassa	127.859	208.619
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	109.896.395	75.710.992
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	125.085	164.304
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.374.607	1.742.217
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.374.607	1.742.217
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.374.607	1.742.217
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	30.539.449	53.907.935
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	237.525	986.656
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	76.080	76.080
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	27.170.632	50.084.464
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	3.055.212	2.760.735

	PASSIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	167.165.401	157.931.030
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	35.014.692	37.727.780
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	127.724.610	118.205.580
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	24.139.428	24.602.697
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	24.139.428	24.602.697
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	61.028.441	63.539.562
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	165.328	175.574
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	42.391.413	29.887.747
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7.646.101	8.528.103
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	550.254	802.644
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	6.284	12.213
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	543.970	790.431
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	4.515.073	6.736.427
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
PAA200	A.V.3) Altro	4.515.073	6.736.427
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-10.348.149	-14.311.537
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.062.820	242.034
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	62.880.632	71.208.710
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	27.966.498	28.261.616
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	16.745.362	17.308.725
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	5.774.088	5.591.067
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.359.577	2.313.338
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	3.087.472	3.048.486
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	529.736	7.056.154
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	6.557.694
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	56.829	46.514
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	472.907	451.947
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	34.384.399	35.890.940
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	150.290	150.290
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	2.079.857	843.195
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	755.326	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.292.878	811.542
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	31.653	31.653
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	32.154.252	34.897.454

PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	4.342.727	4.123.590
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	4.342.727	4.123.590
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999	D) DEBITI	97.417.698	89.411.130
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-
PDA010	D.II) DEBITI V/ STATO	544	-
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	544	-
PDA070	D.III) DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	781.275	412.362
PDA080	D.III.1) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-
PDA090	D.III.2) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	743.645	313.287
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma	37.630	99.075
PDA130	D.IV) DEBITI V/ COMUNI	200.262	200.604
PDA140	D.V) DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.903.125	11.634.446
PDA150	D.V.1) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.825.246	11.594.750
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	6.691.756	5.397.626
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	3.010.843	2.869.247
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	5.122.647	3.327.877
PDA220	D.V.2) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	77.879	39.696
PDA230	D.V.3) Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	-	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	865.825	962.803
PDA250	D.VI.1) Debiti v/ enti regionali	-	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/ sperimentazioni gestionali	-	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/ altre partecipate	865.825	962.803
PDA280	D.VII) DEBITI V/ FORNITORI	46.683.363	43.682.592
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	846.099	879.851
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	45.837.265	42.802.741
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	-	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	4.021.602	2.161.914
PDA330	D.X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	5.192.989	6.014.536
PDA340	D.XI) DEBITI V/ ALTRI	24.768.712	24.341.873
PDA350	D.XI.1) Debiti v/ altri finanziatori	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/ dipendenti	17.552.665	17.703.769
PDA370	D.XI.3) Debiti v/ gestioni liquidatorie	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	7.216.047	6.638.103
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.721.709	2.552.159
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	-
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-	-
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	1.721.709	2.552.159
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	1.721.709	2.552.159
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	30.539.449	53.907.935
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	237.525	986.656
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	76.080	76.080
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	27.170.632	50.084.464
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	3.055.212	2.760.735

ADEMPIMENTI SIOPE

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

Criteri di aggregazione**Categoria** Strutture sanitarie**Sotto Categoria** ASL**Circoscrizione** ITALIA CENTRALE**Regione** UMBRIA**Provincia** Terni**Fascia Popolazione****Periodo** MENSILE Dicembre 2016**Prospetto** DISPONIBILITA' LIQUIDE**Tipo Report** Semplice**Data ultimo aggiornamento** 20-apr-2017**Data stampa** 24-apr-2017**Importi in EURO****Importo a tutto il
periodo****CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	75.710.991,60
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	597.424.531,50
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	563.239.127,86
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	109.896.395,24
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE	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	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON	56.036,55
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI	70.073,46
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	109.910.432,15

Criteri di aggregazione
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ASL
Circoscrizione ITALIA CENTRALE
Regione UMBRIA
Provincia Terni
Fascia Popolazione
Periodo ANNUALE 2016
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 20-apr-2017
Data stampa 24-apr-2017
Importi in EURO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		15.587.374,93	15.587.374,93
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.782.980,35	1.782.980,35
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	1.162.495,22	1.162.495,22
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	631.834,04	631.834,04
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	7.340.666,54	7.340.666,54
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.560.111,17	2.560.111,17
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	1.897.927,53	1.897.927,53
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	211.360,08	211.360,08
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		572.168.981,64	572.168.981,64
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	69.373,73	69.373,73
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	549.432.654,34	549.432.654,34
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	14.561.014,78	14.561.014,78
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra	8.008.764,76	8.008.764,76
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	0,00
2204	Donazioni da famiglie	97.174,03	97.174,03

ALTRE ENTRATE CORRENTI**5.742.805,17****5.742.805,17**

3101	Rimborsi assicurativi	283.770,95	283.770,95
3102	Rimborsi spese per personale comandato	53.603,06	53.603,06
3105	Riscossioni IVA	177.650,92	177.650,92
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	4.610.281,72	4.610.281,72
3201	Fitti attivi	617.363,17	617.363,17
3202	Interessi attivi	135,35	135,35

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE**2.624.805,65****2.624.805,65**

5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani	2.221.353,89	2.221.353,89
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per	403.451,76	403.451,76

OPERAZIONI FINANZIARIE**1.300.564,11****1.300.564,11**

6500	Altre operazioni finanziarie	1.300.564,11	1.300.564,11
------	------------------------------	--------------	--------------

INCASSI DA REGOLARIZZARE**0,00****0,00**

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

TOTALE INCASSI**597.424.531,50****597.424.531,50**

Criteri di aggregazione
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ASL
Circoscrizione ITALIA CENTRALE
Regione UMBRIA
Provincia Terni
Fascia Popolazione
Periodo ANNUALE 2016
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 20-apr-2017
Data stampa 24-apr-2017
Importi in EURO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		196.643.487,65	196.643.487,65
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	84.689.707,22	84.689.707,22
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	8.023.328,61	8.023.328,61
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	5.494.003,47	5.494.003,47
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	422.838,08	422.838,08
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.176.930,12	4.176.930,12
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	15.017.870,92	15.017.870,92
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	33.409.893,75	33.409.893,75
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	740.398,74	740.398,74
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	1.737.718,26	1.737.718,26
1303	Contributi aggiuntivi	122.626,39	122.626,39
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	40.364.388,11	40.364.388,11
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	19.917,84	19.917,84
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	2.419.639,47	2.419.639,47
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	19,47	19,47
1599	Altri oneri per il personale	4.207,20	4.207,20

ACQUISTO DI BENI**78.810.040,01****78.810.040,01**

2101	Prodotti farmaceutici	53.701.628,25	53.701.628,25
2102	Emoderivati	267.552,29	267.552,29
2103	Prodotti dietetici	829.343,79	829.343,79
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.069.540,40	2.069.540,40
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	95.680,15	95.680,15
2112	Dispositivi medici	20.579.360,84	20.579.360,84
2113	Prodotti chimici	72.108,54	72.108,54
2198	Altri acquisti di beni sanitari	266.819,73	266.819,73
2201	Prodotti alimentari	52.984,15	52.984,15
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	54.289,41	54.289,41
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	257.936,66	257.936,66
2204	Supporti informatici e cancelleria	390.934,43	390.934,43
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	108.083,17	108.083,17
2298	Altri beni non sanitari	63.778,20	63.778,20

ACQUISTI DI SERVIZI**238.316.944,81****238.316.944,81**

3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie	1.700,00	1.700,00
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti	27.225.016,53	27.225.016,53
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	55.636.548,58	55.636.548,58
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	114.845,82	114.845,82
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	55.940,00	55.940,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da	5.217.497,99	5.217.497,99
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre	6.478,34	6.478,34
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	27.067.700,29	27.067.700,29
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da	30.129.843,95	30.129.843,95
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture	7.256.755,54	7.256.755,54
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	4.444.290,86	4.444.290,86
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da	9.352.145,86	9.352.145,86
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	208.519,40	208.519,40
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	1.435.762,25	1.435.762,25
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	0,00	0,00
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	200.213,88	200.213,88
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	2.247.260,49	2.247.260,49
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	41.911,14	41.911,14

3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	24.951,16	24.951,16
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	7.527.579,38	7.527.579,38
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base	7.126.995,38	7.126.995,38
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	294.912,05	294.912,05
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	1.216.048,84	1.216.048,84
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici	1.197.285,02	1.197.285,02
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	172.478,62	172.478,62
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	12.514,53	12.514,53
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	9.475.215,92	9.475.215,92
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	3,96	3,96
3206	Mensa per degenti	3.674.006,82	3.674.006,82
3207	Riscaldamento	3.431.054,65	3.431.054,65
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	572.016,16	572.016,16
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	3.008.012,70	3.008.012,70
3210	Utenze e canoni per altri servizi	480.100,12	480.100,12
3211	Assicurazioni	1.954.125,07	1.954.125,07
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	116.512,92	116.512,92
3213	Corsi di formazione esternalizzata	222.534,06	222.534,06
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	4.340.334,00	4.340.334,00
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	4.208.797,55	4.208.797,55
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	214.232,61	214.232,61
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.248.498,08	2.248.498,08
3219	Spese legali	1.023.139,25	1.023.139,25
3220	Smaltimento rifiuti	405.139,55	405.139,55
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	141.612,99	141.612,99
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	259.902,26	259.902,26
3299	Altre spese per servizi non sanitari	14.326.510,24	14.326.510,24

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

1.894.697,43

1.894.697,43

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	7.118,76	7.118,76
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	34.035,37	34.035,37
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	17.349,38	17.349,38
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	31.793,77	31.793,77
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	1.566.105,46	1.566.105,46
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	238.294,69	238.294,69

ALTRE SPESE CORRENTI**44.320.081,98****44.320.081,98**

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	2.488.608,89	2.488.608,89
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1.476.558,92	1.476.558,92
5201	Noleggi	287.893,19	287.893,19
5202	Locazioni	2.771.084,13	2.771.084,13
5203	Leasing operativo	1.120.532,09	1.120.532,09
5401	IRAP	13.422.620,92	13.422.620,92
5402	IRES	363.728,00	363.728,00
5404	IVA	19.926.281,82	19.926.281,82
5499	Altri tributi	896.358,60	896.358,60
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	66.268,78	66.268,78
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	394.864,70	394.864,70
5504	Commissioni e Comitati	234.163,00	234.163,00
5505	Borse di studio	423.395,40	423.395,40
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	447.723,54	447.723,54

INVESTIMENTI FISSI**3.162.417,49****3.162.417,49**

6102	Fabbricati	219.097,54	219.097,54
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	998.490,19	998.490,19
6105	Mobili e arredi	248.209,08	248.209,08
6106	Automezzi	194.395,91	194.395,91
6199	Altri beni materiali	1.077.285,51	1.077.285,51
6200	Immobilizzazioni immateriali	424.939,26	424.939,26

OPERAZIONI FINANZIARIE**91.458,49****91.458,49**

7912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	91.458,49	91.458,49
------	--	-----------	-----------

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

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

TOTALE PAGAMENTI**563.239.127,86****563.239.127,86**

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



BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

Umbria Salute S.c.a.r.l.

Via E. Dal Pozzo snc - Perugia

Capitale Sociale € 100.000,00 interamente versato

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

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

INDICE

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO	3
ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL 20 APRILE 2017	3
PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2016	4
RELAZIONE SULLA GESTIONE	5
PREMESSA.....	6
SINTESI DELL'ESERCIZIO	7
CONSIDERAZIONI SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO.....	7
ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI.....	10
ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE.....	15
LA GESTIONE FINANZIARIA	17
IL CASH FLOW 2016.....	18
IL RENDICONTO FINANZIARIO	19
PERSONALE	21
ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE E PREVENZIONE DAGLI INFORTUNI E DI SORVEGLIANZA SANITARIA DI CUI AL D.LGS. 81/2008 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	25
D.LGS. 231/2001 E PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	26
IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ IN UMBRIA SALUTE S.C. A R.L.	27
ASPETTI SOCIETARI	27
LE ATTIVITÀ 2016 DI UMBRIA SALUTE	29
I "SERVIZI ALL'UTENZA".....	29
SERVIZI ICT PER LE AZIENDE	36
CRAS.....	37
EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE	38
INFORMATIVA SULL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO	40
RAPPORTI CON SOGGETTI CONTROLLANTI (ART. 2428 C.C.).....	41
QUOTE PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI	41
ANALISI DEI RISCHI	41
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016	43
NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016	52
<i>STATO PATRIMONIALE</i>	<i>56</i>
<i>ATTIVO.....</i>	<i>56</i>
<i>PASSIVO.....</i>	<i>61</i>
<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>64</i>
<i>RENDICONTO FINANZIARIO</i>	<i>68</i>
<i>ALTRE INFORMAZIONI.....</i>	<i>68</i>

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO

AMMINISTRATORE UNICO: Dott. Carlo Benedetti

SINDACO UNICO: Dott. Ferruccio Bufaloni

ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL 20 APRILE 2017

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA

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

I Soci di Umbria Salute S.c. a.r.l. sono convocati in Assemblea Ordinaria presso la Sede Sociale in Perugia Via E. dal Pozzo snc, per il giorno 20 aprile 2017 ore 11,00 in prima convocazione e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 21 aprile 2017, stesso luogo ed ora, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Bilancio al 31.12.2016;
2. Budget 2017;
3. Organigramma CRAS;
4. Nomina dell'Amministratore Unico e fissazione del relativo compenso.

L'Amministratore Unico

Dott. Carlo Benedetti

PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2016

(Capitale sociale €.100.000,00 i.v.)

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



**RELAZIONE SULLA GESTIONE
ANNO 2016**

PREMESSA

Signori Soci,

L'esercizio 2016 si è concluso con la piena attuazione degli obiettivi prefissati con l'approvazione del budget, migliorando la redditività aziendale, che ha consentito di corrispondere il premio variabile ai dipendenti nel valore massimo definito dall'Integrativo Aziendale e conseguire il pareggio di bilancio operando rettifiche ai ricavi per l'importo di 634 K€.

Con riferimento alle attività di Front Office e di Supporto alle Direzioni Aziendali, oltre a consolidare le attività in essere definite nel disciplinare garantendo un adeguato livello di funzionalità di tutti i servizi erogati, si è avviata la sperimentazione del servizio di prenotazione telefonica tramite NUS la cui entrata a regime è prevista con decorrenza marzo 2017 nonché acquisito oltre al fisiologico incremento dei servizi tutte le attività di Front/Office dell'Ospedale di Branca conferite dalla AUSL1.

In tale contesto considerati i vincoli restrittivi dettati dal legislatore in merito alle assunzioni di lavoratori dipendenti, si è reso necessario ricorrere, nell'impiego di manodopera, a strumenti quali il lavoro somministrato e le prestazioni di lavoro straordinario peraltro già significativamente utilizzati almeno nei servizi di Front Office per garantire la copertura delle assenze del personale.

Pur non saturando l'insieme delle ore contrattualizzate dai soci, gli standard di garanzia richiesti sono stati assicurati collocando l'entità dei servizi complessivamente resi sulla soglia di copertura del 92% circa delle attività affidate. Al di fuori del dato medio evidenziato le attività espletate in ambito CUP hanno garantito anche la copertura dei picchi di attività straordinarie manifestatesi nell'esercizio ed evitato di ricorrere a interventi di riduzioni orarie di apertura di sportello concordate con le aziende.

Relativamente alle attività di assistenza applicativa software sui gestionali in uso presso le Aziende Sanitarie e Ospedaliere, in coerenza con il dettato del Disciplinare dei Servizi, l'Assemblea dei Soci del 07/12/2016 ha deliberato la durata triennale ovvero dal 01/01/2017 al 31/12/2019.

Relativamente alle attività ICT oltre a garantire le attività di assistenza verso le Aziende Sanitarie e Ospedaliere socie, è stato attuato il porting della piattaforma SAP alla versione 6.0 nonché provveduto ad assicurare, nel rispetto della convenzione sottoscritta con Umbria Digitale, forme di collaborazione tali da garantire la continuità dei servizi verso i tutti clienti su cui precedentemente operavano i centri di competenza trasferiti con il ramo di azienda.

Per la CRAS l'impegno si è focalizzato verso ogni iniziativa utile all'accelerazione degli iter di acquisto delle gare centralizzate, promuovendo principalmente l'omogeneizzazione dei servizi e l'allineamento delle scadenze dei contratti in essere e in via subordinata sensibilizzando tutti i livelli coinvolti verso il maggiore impegno richiesto. La programmazione tradottasi nel piano annuale delle attività ha incluso poi, oltre alle gare per i fabbisogni concordati con le Aziende Sanitarie e quelli riferiti alle categorie merceologiche da DPCM, anche le procedure di gara assegnate con specifici atti di indirizzo dalla Direzione Regionale Sanità.

Nel complesso si è operato nell'efficientamento della gestione, operando oltre che sul più razionale impiego del personale sul controllo dei costi dove con riferimento a quelli di funzionamento si evidenzia la significatività degli effetti derivanti dalla politica degli investimenti operati in particolare per ciò che riguarda il sistema informativo interno e per sede della società.

SINTESI DELL'ESERCIZIO

Il bilancio dell'esercizio 2016 si chiude con un valore della produzione tipica pari a 14.526 K/€ con un utile netto di 0 K/€, a seguito di rettifiche ai ricavi operate per 634 K€ e dopo aver effettuato accantonamenti per imposte per 106 K/€.

Il patrimonio netto risulta invariato rispetto all'anno 2015 ed è pari a 335 K/€.

CONSIDERAZIONI SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO

Il bilancio chiuso al 31.12.2016 dà conto della gestione operata, la cui sintesi, espressa nei principali valori di bilancio viene di seguito analizzata nelle variazioni rispetto all'esercizio 2015.

DATI ECONOMICI €/000	Bilancio 31/ 12/ 2016	Bilancio 31/ 12/ 2015	Variazioni 2016-2015
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (VPT)	14.526	14.059	467
VALORE AGGIUNTO	12.857	11.414	1.443
COSTO DEL LAVORO	12.554	11.216	1.338
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	303	198	105
RISULTATO OPERATIVO	112	48	64
IL SALDO TRA ONERI E PROVENTI FINANZIARI	- 6	- 8	2
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	106	40	66
UTILE / (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	0	- 0

- Il **VPT** al 31.12.2016 si attesta a 14.526 K/€ (+ 467 K/€ rispetto all'esercizio 2015).
L' incremento è attribuibile alla crescita delle attività svolte e dei servizi erogati, ascrivibile per la quasi totalità all'operatività dell'area Servizi all'Utenza atteso che sia per l'area ICT che per l'operatività della CRAS il valore della produzione risulta sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente.
- Il **Valore Aggiunto** al 31.12.2016 si attesta a 12.857 K/€ (+1.443 K/€ rispetto all'esercizio 2015) ed è integralmente attribuibile all'incremento delle attività interne, rilevata la significativa contrazione nei consumi di materie prime e servizi esterni che nel 2015 risultavano influenzati dal valore di acquisto delle licenze SAP, con conseguenti affetti nel miglioramento degli indici

di redditività assunti a riferimento per l'erogazione di elementi retributivi variabili nei confronti dei dipendenti.

- Il **Costo del Lavoro** al 31.12.2016 è pari a 12.554 K/€ (+ 1.338 K/€ rispetto all'esercizio 2015), e si riconduce oltre che alle ordinarie dinamiche di crescita salariale, al significativo incremento dei costi correlati del valore della produzione interna ed al costo della premialità definita dal Contratto Integrativo Aziendale in funzione dell'efficientamento produttivo e dell'incremento di redditività annualmente operato.
- Il **Margine Operativo Lordo** pari a 303 K/€ risulta coerente con la tipicità della struttura aziendale orientata al pareggio di bilancio mentre **Risultato Operativo** pari 112 K€ risulta influenzato dalla significativa crescita degli ammortamenti correlati principalmente alle spese di ristrutturazione sede;
- Il **saldo proventi ed oneri finanziari** al 31.12.2015 è pari a -6 K/€ (+ 2 K/€ rispetto al 2015) ed è da attribuire ad un miglioramento della gestione finanziaria;
- Il **risultato prima delle imposte** al 31.12.2016 si attesta a 106 K/€ che al netto delle imposte calcolate nel rispetto delle normative fiscali determina un **utile di esercizio** pari a 0 K€.

DATI PATRIMONIALI €/000	Bilancio 31/ 12/ 2016	Bilancio 31/ 12/ 2015	Variazioni 2016-2015
INVESTIMENTI	45	497	- 452
IMMOBILIZZAZIONI NETTE	466	557	- 91
CAPITALE INVESTITO NETTO	- 343	- 407	64
PATRIMONIO NETTO	335	335	-
DISPONIBILITA' FINANZIARIA NETTA	931	1.035	- 104

- Gli **investimenti** ammontano complessivamente a 45 K/€ e sono attribuibili alle strumentazioni d'ufficio atti a garantirne la funzionalità ed in parte a investimenti strutturali dovuti all'implementazione del nuovo servizio N.U.S.
- Il **capitale investito netto** dell'esercizio al 31.12.2016 si attesta a - 343 K/€, evidenzia una riduzione di 64 K/€ rispetto all'esercizio precedente riconducibile alla riduzione disponibilità liquide a seguito del rimborso delle rate del mutuo chirografario sottoscritto per il finanziamento degli investimenti correlati alla ristrutturazione della sede a fronte del capitale circolante netto che conferma l'equilibrio tra le attività e le passività a breve.

- Il **patrimonio netto** al 31.12.2016, pari a 335 K/€, non registra alcuna variazione rispetto all'anno precedente.
- La **posizione finanziaria netta** al 31.12.2016 registra un saldo positivo di 931 K/€ (-104 K/€ rispetto all'anno 2015).

INDICI REDDITUALI E FINANZIARI €/000	Bilancio 31/ 12/ 2016	Bilancio 31/ 12/ 2015	Variazioni 2016-2015
VALORE AGGIUNTO/VPT	88,51%	81,19%	7,32%
COSTO DEL LAVORO/VPT	86,42%	79,78%	6,65%
MOL/RICAVI	2,09%	1,41%	0,68%
RISULTATO OPERATIVO/RICAVI (ROS)	0,77%	0,34%	0,43%
INDICE DI REDDITIVITA' DEL CAPITALE INVESTITO (ROI)	2,99%	1,18%	1,81%
INDICE DI REDDITIVITA' DEL CAPITALE PROPRIO (ROE)	0,00%	0,00%	0,00%

Tutti gli indici reddituali al 31.12.2016 riflettono la natura della società consortile Umbria Salute, strumentale *in house* delle Aziende Sanitarie dell'Umbria, il cui fine è quello di erogare servizi ai propri soci il cui valore è rappresentato da un corrispettivo volto esclusivamente alla copertura di tutti i costi diretti ed indiretti di gestione, requisito oggettivo imprescindibile per l'applicabilità del regime di esenzione IVA ex art. 10, c.2, DPR 633/72.

PERSONALE	Bilancio 31/ 12/ 2016	Bilancio 31/ 12/ 2015	Variazioni 2016-2015
ORGANICO	330	341	- 11
ORGANICO MEDIO RETRIBUITO (OMR)	335	344	- 9
VPT / OMR €/000	43,36	40,78	3
VALORE AGGIUNTO / OMR €/000	38,38	33,10	5

L' organico al 31/12/2016 è rappresentato da 330 dipendenti a seguito della cessazione di n. 11 rapporti di lavoro.

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

ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI

CONTO ECONOMICO UMBRIA SALUTE SCARL (Euro/000)		Bilancio 31/12/2016	Bilancio 31/12/2015	Variazioni 2016-2015
A	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.478	13.840	638
	Altri ricavi e proventi	48	29	19
	Contributi in conto esercizio (CRAS)		190	- 190
B	Valore della produzione "tipica"	14.526	14.059	467
	Consumi di materie prime e servizi esterni	- 1.669	- 2.645	976
C	Valore aggiunto	12.857	11.414	1.443
	Costo del lavoro	- 12.554	- 11.216	- 1.338
D	Margine operativo lordo	303	198	105
	Ammortamenti	- 117	- 66	- 51
	Altri stanziamenti rettificativi			-
	Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			-
	Saldo proventi ed oneri diversi	- 74	- 84	10
E	Risultato operativo	112	48	64
	Proventi e oneri finanziari	- 6	- 8	2
	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F	Risultato prima delle imposte	106	40	66
	Imposte dell'esercizio	- 106	- 40	- 66
G	Utile dell'esercizio	-	-	-

Il Valore della Produzione Tipica al 31.12.2016 pari a 14.526 K/€ ed è composto per oltre il 99% dai ricavi delle vendite e delle prestazioni erogate nei confronti dei soci consorziati dalle varie aree operative di seguito individuate:

- ☐ Servizi Cup/Cassa e di Supporto per l'importo di 11.764 K€ che includono, oltre ai servizi definiti nel Disciplinare sottoscritto, gli affidamenti intercorsi ad integrazione dello stesso, le attività legate alla sperimentazione del NUS e il nuovo affidamento dei servizi di front office presso l'Ospedale di Branca.
- ☐ Attività di conduzione applicativa dei servizi di Information Technology per l'importo di 3.065 K€ che confermano il valore delle attività definite nei piani di esercizio e una lieve contrazione delle forniture esterne, rispetto alle previsioni di budget, correlate alle attività di passaggio alla versione 6.0 di SAP.
- ☐ Le attività di CRAS svolte in qualità di Soggetto Aggregatore che manifestano nell'esercizio un valore della produzione pari a 209 K€ nella sua entità determinato esclusivamente dal valore del costo del personale di Umbria Salute impiegato in tale attività.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

A dette attività si aggiungono in termini alquanto residuali (74 K€) per un valore inferiore all'1%, quelle prestate nei confronti di soggetti non soci rivolte esclusivamente verso Umbria Digitale che vanno peraltro annualmente riducendosi (-36 K€ rispetto al 2015) in funzione dei processi di riorganizzazione e di autonomia definiti a seguito dello scorporo.

Al fine di rispettare il vincolo del pareggio di bilancio che consente alla società di operare in regime di esenzione IVA, il valore della produzione è stato rideterminato in funzione dei costi effettivamente sostenuti, tramite emissione di note di credito per 634 K/€ ripartite in funzione del concorso al VPT di ciascun consorziato.

Nella tabella sottostante per ogni singolo socio consorziato sono rappresentati i valori dei servizi fatturati al 31.12.2016 e le variazioni intervenute rispetto al 31.12.2015.

Servizi fatturati per Azienda	V.P.T. 31/ 12/ 2016	V.P.T. 31/ 12/ 2015	DIFFERENZA 2016-2015
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	2.864.866	2.499.345	365.521
COORDINAMENTO	90.250	85.275	4.975
VALIDAZIONE EROGATO	114.963	169.008	- 54.045
BOLLETTINI EOL	44.165	44.742	- 577
PIATTAFORMA P.C.C.		6.670	- 6.670
N.U.S.	26.890		26.890
CONTACT CENTER 075075075	23.790		23.790
AUSLUMBRIA N.1 Totale	3.164.924	2.805.040	359.884
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	4.369.996	4.136.122	233.874
COORDINAMENTO	90.250	85.275	4.975
GEST RICETTE FARMACEUTICHE	200.397	193.404	6.993
BOLLETTINI EOL	44.165	44.746	- 581
FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	87.999	92.543	- 4.544
PIATTAFORMA P.C.C.		6.670	- 6.670
GESTIONE ECONOMICO GIURIDICA	110.007	110.041	- 34
N.U.S.	26.890		26.890
AUSLUMBRIA N.2 Totale	4.929.704	4.668.801	260.903
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	1.838.049	1.764.632	73.417
VALIDAZIONE EROGATO	95.959	117.434	- 21.475
COORDINAMENTO	90.250	85.275	4.975
FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	32.106	31.862	244
PIATTAFORMA P.C.C.		6.670	- 6.670
N.U.S.	26.890		26.890
AZ. OSP. PG Totale	2.083.254	2.005.873	77.381
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	1.387.529	1.234.987	152.542
COORDINAMENTO	90.250	85.275	4.975
VALIDAZIONE EROGATO	81.570	81.420	150
PIATTAFORMA P.C.C.		6.670	- 6.670
N.U.S.	26.890		26.890
AZ. OSP. TR Totale	1.586.239	1.408.352	177.887
TOTALE VPT SERVIZI ALL' UTENZA	11.764.121	10.888.066	876.055

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

AUSL 1 SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLICATIVA - SIIS	1.220.020	1.432.570	-	212.550
AUSL 2 SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLICATIVA - SIIS	1.164.458	1.526.568	-	362.110
AZ OSP PG SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLICATIVA - SIIS	460.142	576.453	-	116.311
AZ OSP TR SERVIZI ICT CONDUZIONE APPLICATIVA - SIIS	220.935	316.472	-	95.537
WEBRED SPA /UMBRIA DIGITALE ICT		47.317	-	47.317
FORMAZIONE PERSONALE- FORMA AZIENDA		6.851	-	6.851
TOTALE VPT SERVIZI ICT	3.065.555	3.906.231	-	840.676
C.R.A.S.	209.000	190.476		18.524
TOTALE VPT C.R.A.S.	209.000	190.476		18.524
NOTE CREDITO DA EMETTERE AUSL 1	- 187.134,00	- 303.302,00		116.168
NOTE CREDITO DA EMETTERE AUSL 2	- 259.219,00	- 434.575,00		175.356
NOTE CREDITO DA EMETTERE AZ OSP PG	- 109.469,00	- 192.310,00		82.841
NOTE CREDITO DA EMETTERE AZ OSP TR	- 78.419,00	- 134.813,00		56.394
TOTALE NOTE CREDITO DA EMETTERE	- 634.241	- 1.065.000		430.759
TOTALE ATTIVITA VERSO SOCI	14.404.435	13.919.773		484.662
UMBRIA DIGITALE HELP DESK - CENTRALINO	73.559	110.000	-	36.441
TOTALE ATTIVITA VERSO NON SOCI	73.559	110.000	-	36.441
TOTALE VPT	14.477.994	14.029.773		448.221

Consumo di materie prime e servizi esterni. Nel corso dell'esercizio la gestione si è orientata al contenimento complessivo dei costi di cui viene data evidenza nel prospetto sottostante sia in termini di costi di funzionamento che di costi diretta imputazione alla commessa, in correlazione anche con la 1° riprevidione di budget 2016.

	1° Riprevidione 2016	Bilancio 2016	Bilancio 2015	Variazioni 2016-2015	Variazioni 1° Ripr.2016- Bilancio 2016
<u>COSTI CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI</u>					
1 Consulenze notarili legali fiscali	9.608	12.226	8.016	4.210	2.618
2 Sistema Informativo Interno	55.999	39.108	53.815	14.707	16.891
3 Sicurezza D.Lgs 81/2008	18.136	18.304	18.304	0	168
4 Costi Sistema Qualita	7.950	5.326	7.951	- 2.625	2.624
5 Postali bollati spedizioni	14.250	8.513	6.397	2.116	5.737
6 Cancelleria	10.100	9.458	16.916	- 7.458	642
7 Costi gestione sede	185.514	147.479	229.744	82.265	38.035
8 Assicurazioni	9.695	9.564	5.962	3.602	131
9 Libri riviste	4.350	6.947	5.473	1.474	2.597
10 Spese esercizio automezzi	18.388	15.990	18.036	- 2.046	2.398
11 Spese telefoni cellulari	6.000	11.609	10.848	761	5.609
12 Comp. amministratori	143.328	142.499	132.385	10.114	829
13 Comp.Collegio Sindacale	26.391	26.743	31.607	- 4.864	352
14 Formazione dipendenti	35.000	21.329	20.537	792	13.671
15 Rimborsi spese e trasferte	86.000	65.485	87.426	21.941	20.515
16 Organismo Di Vigilanza Ex 231/2001	4.270	4.060	4.270	- 210	210
17 Insussistenze passive	5.000	3.584	3.429	155	1.416
18 Commissioni e spese bancarie	20.133	12.261	21.717	- 9.456	7.872
19 Costo pro rata	-	2	9.458	- 9.460	2
20 Quota associativa Umbria Digitale	1.500	1.500		1.500	-
Totale costi funzionamento	661.612	561.985	692.291	130.306	99.627
Materiale elaborazione commessa	90.000	27.315	121.449	94.134	62.685
Spese varie per commessa	95.000	89.071	14.754	74.317	5.929
Manutenzione hd commessa		16.259	11.590	4.669	16.259
Assistenza sw applicativo commessa	1.044.000	995.450	798.487	196.962	48.550
Acquisto software a rimborso commessa			1.030.429	1.030.429	-
Totale costi diretta imputaz commessa	1.229.000	1.128.094	1.976.709	- 848.615	100.906
Totale costi consumi materie e servizi	1.890.612	1.690.079	2.669.000	- 978.921	200.533

Costi di funzionamento. Nell'esercizio ammontano a 562 K/€ (-130 K/€ rispetto al 2015) riscontrando rispetto alla 1°Riprevisione 2016 un contenimento pari a 100 K/ €.

Relativamente alle variazioni intervenute riteniamo significativo esplicitare i valori più significativi relativi a:

Costo di gestione della sede presentano una riduzione rispetto al bilancio 2015 pari a 82 K/€ attribuibile al trasferimento della sede presso l'immobile dell'Azienda Ospedaliera di Perugia sito in Via E. dal Pozzo.

I costi rendicontati alla voce rimborsi spese e trasferte presentano una riduzione pari a 22 K/€ attribuibile alla riduzione dei costi per rimborsi chilometrici definiti sulla base dei criteri derivanti dall'applicazione del CCNL.

I costi relativi al sistema informativo interno presentano una riduzione pari a 15 K/€ dovuta ad una migliore contrattazione dei costi di manutenzione con i fornitori.

La variazione delle commissioni e spese bancarie deriva principalmente da una migliore gestione finanziaria nell'esercizio 2016.

Costi di diretta imputazione su commessa pari a 1.128 K/€ (- 849 K/€ rispetto al 2015) le variazioni sono da attribuire in grandissima parte all' area ICT influenzate nell'esercizio 2015 dall' acquisto a rimborso delle licenze Sap e in parte ai minori costi di fornitura di carta e toner (-94 K/€ rispetto al 2015), riduzioni peraltro parzialmente compensate dai costi di pubblicazione delle gare bandite dalla CRAS e dai costi relativi alla progettazione del servizio N.U.S. (+74 K€ rispetto al 2015).

Il Valore Aggiunto al 31.12.2016 ammonta a 12.857 K/€ (+ 1.443 K/€ rispetto all'esercizio 2015).

Il costo del lavoro al 31.12.2016 ammonta a 12.554 K/€. Detto costo include 282 K/€ di prestazioni di lavoro straordinario e 1.903 K/€ di lavoro somministrato per acquisizione di interinali a cui la Società ricorrere tenuto conto delle disposizioni limitative delle assunzioni previste dalla L. n. 147/2013 (cd. Legge di Stabilità 2014) e dai vincoli derivanti dalla L.R. 9/2014. Il significativo incremento rispetto all'esercizio precedente è ascrivibile a più fattori ed in particolare per 220 K€ all'applicazione del CCNL, vuoi per il consolidamento degli aumenti retributivi del 2015 sia per gli aumenti applicati nel 2016, per 100 K€ all'applicazione di automatismi contrattuali quali gli scatti di anzianità e il maggior numero di festività cadenti domenica, per 400 K€ alla retribuzione variabile ovvero al premio di risultato conseguito in applicazione del Contratto Integrativo Aziendale e, per 618K€ quale aumento derivante dal maggior ricorso al lavoro somministrato (+733 K€ rispetto al 2015) parzialmente compensato dalla riduzione del costo del lavoro correlato alle uscite di personale verificatesi nel corso dell'esercizio (-115 K€).

Il margine operativo lordo è pari a 303 K/€ ed il suo incremento è tale da garantire la crescita degli ammortamenti dell'esercizio, ascrivibili come già detto alle spese di ristrutturazione della sede.

Il risultato operativo (EBIT) è pari a 112 K/€.

Risultato prima delle imposte è pari a 106 K/€ dopo aver scontato oneri finanziari per 6 K/€.

Il risultato di esercizio al 31.12.2016 è pari a 0 K/€ e si ottiene dopo aver scontato imposte pari a 106 K€.

ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE

La riclassificazione patrimoniale rendicontata nel seguente prospetto evidenzia le variazioni intervenute nell'esercizio 2016.

STATO PATRIMONIALE UMBRIA SALUTE SCARL		Bilancio	Bilancio	Variazioni	
(euro/000)		31/ 12/ 2016	31/ 12/ 2015	2016-2015	
A	Immobilizzazioni nette				
	Immobilizzazioni immateriali	351	449	-	98
	Immobilizzazioni materiali	115	108		7
	Immobilizzazioni finanziarie	-	-		-
	Totale immobilizzazioni	466	557	-	91
B	Capitale di esercizio				
	Rimanenze di magazzino	-	-		-
	Crediti commerciali	2.826	2.869	-	43
	Altre attività	456	659	-	203
	Totale attivo Circolante	3.282	3.528	-	246
	Debiti commerciali	-	1.012	-	587
	Altre passività	-	2.311	-	349
	Totale passivo Circolante	-	3.323	-	238
	Totale capitale d'esercizio	-	41	-	33
C	Capitale investito				
	dedotte le passività dell'esercizio	425	524	-	99
D	Trattamento fine rapporto e fondi vari				
	Trattamento fine rapporto e fondi vari	-	768	-	931
E	Capitale investito				
	dedotte le passività di esercizio	-	343	-	407
	coperto da				64
F	Capitale proprio				
	Capitale versato	100	100		-
	Fondo consortile	100	100		-
	Riserve e risultati a nuovo	135	135		-
	Utile di esercizio	-	-		-
	Totale capitale proprio	335	335		-
G	Indebitamento finanziario a medio e lungo termine	253	293	-	40
H	Indebitamento finanziario a breve termine				
	Debiti finanziari a breve	-	-		-
	Disponibilità e crediti finanziari a breve	-	931	-	1.035
	Ratei e risconti di natura finanziaria netti	-	-		-
	Totale indeb./ disponibilità fin.a breve termine	-	931	-	1.035
	G+H	-	678	-	742
I	Totale come in E	-	343	-	407

Gli **investimenti** operati da Umbria Salute nel corso del 2016 ammontano a 45 K/€.

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

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

Acquisto Immobilizzazioni Immateriali 2016		Acquisto Immobilizzazioni Materiali 2016		Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie 2016
Diritti di brevetto	7.619	Macchine app. attrezzi vari	1.130	Partecipazione UD
Oneri Pluriennali	3.301	Macchine ufficio elettroniche	22.197	
Migliorie Immobili di terzi	-	Arredamenti impianti vari	13.982	
	10.920		37.310	-
Totale investimenti anno 2016				48.229

Il **capitale d'esercizio** si attesta a -41 K/€ con un incremento rispetto all'anno 2015 pari a 8 K/€ evidenziando un sostanziale equilibrio tra l'attivo ed il passivo circolante.

Il **capitale investito netto** da finanziare si attesta ad € - 343 e registra una variazione in diminuzione pari a 64 K/€ sostanzialmente attribuibile alla riduzione del fondo trattamento di fine rapporto.

Il **capitale proprio** è pari a 335 K/€ e non registra alcuna variazione rispetto al 2015, visto il risultato di pareggio conseguito.

L' **indebitamento finanziario a medio lungo termine** è pari a 253 K/€ e si riferisce al mutuo chirografario della durata di 7 anni stipulato con la Banca Popolare di Spoleto a fronte della ristrutturazione dell'immobile di Via E. dal Pozzo quale sede della società.

La **posizione finanziaria netta** al 31.12.2016 registra un saldo positivo di 931 K/€.

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

Azienda	Crediti al 31/12/2016
AUSL Umbria n. 1	599.586
AUSL Umbria n. 2	1.273.487
Azienda Ospedaliera di Perugia	561.057
Azienda Ospedaliera di Terni	307.082
TOTALE CREDITI VS CLIENTI	2.741.212

I crediti (al netto delle note di credito) scaduti al 31 dicembre 2016 ammontano a 555 K/€ e fanno riferimento:

- Per 345 K/€ ai mancati incassi delle fatture emesse nel 2009 da Webred Servizi (in ambito R.T.I. con ACAS Services S.r.l.) e assoggettate al fermo amministrativo intimato alle ASL dall'Agenzia delle Entrate di Orvieto.
- Per 210 K/€ a fatture e note di credito emesse nel corso del 2015, scadute al 31 dicembre e non ancora saldate.

LA GESTIONE FINANZIARIA

L'indebitamento finanziario netto al 31.12.2016 fa registrare un saldo positivo pari a 678 K/€ determinato da 930 K/€ di disponibilità sui c/c bancari al netto dell'indebitamento a medio termine pari a 253 K/€ relativo al mutuo chirografario assunto.

Nel corso dell'esercizio in coerenza con l'incremento della produzione si è registrato l'incremento degli incassi pari a 14.219 K/€.

Il tempo medio di incasso dei crediti registrato nel corso dell'anno 2016 è pari a 60 giorni (-7 giorni rispetto all'anno 2015).

La dinamica dei flussi di incasso correlata alla relativa dinamica dei pagamenti ha consentito di non ricorrere all'utilizzo degli affidamenti contenendo di conseguenza gli oneri finanziari dell'anno.

I pagamenti risultano pari a 14.284 K/€, riguardano i fornitori per 3.481 K/€, l'IVA per 22 K/€, l'IRES/IRAP per 18 K/€, l'IRPEF per 1.426 K/€, gli stipendi per 6.706 K/€, i contributi per 2.624 K/€ e gli interessi passivi a banche per 7 K/€.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori è pari a 147 giorni (- 71 giorni rispetto al 2015).

Nonostante il significativo miglioramento dei tempi di pagamento, il dato risulta ancora influenzato negativamente dal ritardato pagamento delle fatture assoggettate al fermo amministrativo che ha bloccato il pagamento da parte di Umbria Salute (all'epoca Webred Servizi) delle fatture nei confronti di ACAS Services S.r.l. e dalla implementazione dell'esposizione verso Umbria Digitale Scarl i cui tempi di regolazione risultano non ancorati ai tempi commerciali.

Al netto delle suddette fatture il tempo medio di pagamento ai fornitori per l'anno 2016 sarebbe stato pari a 62 giorni (-69 giorni rispetto all'esercizio precedente).

Il dato evidenzia come il tempo medio di incasso/pagamenti sia sostanzialmente equivalente e che il tempo di pagamento fornitori risulta sostanzialmente in linea con gli obblighi contrattuali non avendo rilevato nel corso dell'esercizio addebiti di interessi per ritardato pagamento.

IL CASH FLOW 2016

CASH FLOW AL 31 DICEMBRE 20156												
VALORI IN €/000	Gen.	Feb.	Mar.	Apr.	Mag.	Giu.	Lug.	Ago.	Sett.	Ott.	Nov.	Dic.
INDEBITAMENTO INIZIALE	743	390	691	890	837	882	1.528	1.046	924	616	1.519	1.153
INCASSI	1.103	1.401	1.127	913	1.074	1.801	1.397	1.240	699	1.907	690	867
PAGAMENTI	-1.456	-1.100	-928	-966	-1.029	-1.155	-1.879	-1.362	-1.007	-1.004	-1.056	-1.342
FORNITORI E ALTRI	-286	-316	-182	-147	-257	-375	-447	-357	-347	-277	-287	-203
IVA	-11	-1	-10									
IRES/IRAP	-18											
IRPEF	-400	-121	-72	-78	-100	-89	-84	-260		-47	-77	-98
STIPENDI	-511	-463	-471	-520	-503	-494	-906	-550	-477	-453	-502	-856
CONTRIBUTI	-230	-199	-193	-219	-169	-196	-442	-193	-183	-227	-190	-183
INTERESSI PASSIVI	0	0		-2	0	-1	0	-2		0		-2
VARIAZIONE RATEI												
INDEBITAMENTO FINALE	390	691	890	837	882	1.528	1.046	924	616	1.519	1.153	678
DEBITI A B/T												
Verso banche												
TOTALE DEBITI A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DEBITI A M/L TERMINE	290	286	283	280	277	273	270	267	264	261	257	253
TOTALE DEBITI M/L	290	286	283	280	277	273	270	267	264	261	257	253
DISPONIBILITA' LIQUIDE												
Cassa	1	1	1	1	1	1		0	1	0	1	1
Credit v/ banche	679	976	1.172	1.116	1.158	1.800	1.316	1.191	879	1.780	1.409	930
Titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE DISPONIBILITA'	680	977	1.173	1.117	1.159	1.801	1.316	1.191	880	1.780	1.410	931
TOTALE ESPOSIZIONE	390	691	890	837	882	1.528	1.046	924	616	1.519	1.153	678
RATEI PASSIVI DA ONERI FINANZIARI												
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE INDEBITAMENTO	390	691	890	837	882	1.528	1.046	924	616	1.519	1.153	678

IL RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO (metodo indiretto)	2016	2015
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Imposte sul reddito	106.455	39.832
Interessi passivi/(attivi)	6.375	8.106
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	112.830	47.938
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	11.542	12.385
Ammortamenti delle immobilizzazioni	117.182	66.549
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	128.723	78.934
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	241.553	126.872
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		59.254
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	43.178	229.624
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	- 586.706	436.946
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	- 2.319	256
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	11.700	3.246
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	487.541	- 59.623
Totale variazioni del capitale circolante netto	- 46.606	569.703
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	194.947	696.575
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	- 6.623	- 7.399
(Imposte sul reddito pagate)	- 51.238	- 62.931
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	- 174.755	- 233.402
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	- 232.616	- 503.732
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	- 37.669	192.843
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	- 37.310	- 85.466
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	- 10.920	- 411.211
Disinvestimenti	21.702	
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		- 94
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	- 26.528	- 496.771
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		300.000
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	- 39.880	- 6.550
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- 39.880	293.450
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	- 104.077	- 10.479
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.033.347	1.043.865
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.302	1.263
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.034.649	1.045.128
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	929.051	1.033.347
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.520	1.302
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	930.572	1.034.649
Di cui non liberamente utilizzabili		

PERSONALE**ORGANICO**

L'organico al 31/12/2016 si attesta a 330 unità.

UMBRIA SALUTE SCARL	Funzioni/livelli	31/12/2015	31/12/2016
		N° dipendenti	N° dipendenti
	Direzione	3	3
	Quadri	3	3
	I	12	12
	II	17	14
	III	18	15
	IV	287	283
	V	1	0
	VI	0	0
	Totale	341	330

Il decremento rispetto al 31.12.2015 risulta determinato da 11 uscite di cui 9 per dimissioni, 2 per fatti soggettivi. Contribuiscono alle variazioni nei livelli di inquadramento un passaggio dal V° al IV° livello correlato al conseguimento dei livelli di professionalità nello svolgimento delle mansioni.

In termini di categorie d'inquadramento si registrano 324 impiegati, 3 quadri e 3 dirigenti.

L'organico al 31.12.2016 si distingue in 225 donne e 105 uomini, suddivisi per le seguenti fasce di età:

- ☐ Da 24 a 30 anni, 7 donne e 5 uomini;
- ☐ Da 31 a 40 anni, 79 donne e 42 uomini;
- ☐ Da 41 a 66 anni, 139 donne e 58 uomini.

Le n. 330 unità in servizio al 31.12.2016, al netto dei dirigenti, sono assegnate per 315 unità nella produzione dei servizi destinati alle Aziende Sanitarie, e per 12 unità nelle funzioni di staff.

Relativamente alla tipologia del rapporto contrattuale (al netto dei dirigenti) si riscontrano 84 *full-time* e 243 rapporti *part-time*, tutti a tempo indeterminato.

BILANCIO AL 31.12.2016- ORGANICO PER INQUADRAMENTO / ORE SETTIMANALI										
Ruolo / Inquadramento	24/h Set.	27,5/h Set.	28/h Set.	30/h Set.	32/h Set.	34/h Set.	36/h Set.	38/h Set.	39/h Set.	Totale
Direzione/dirigente								3		3
Quadro								3		3
Impiegati / 1° Livello		1						11		12
Impiegati / 2° Livello								14		14
Impiegati / 3° Livello							3	12		15
Impiegati / 4° Livello	5		2	91	2	7	132	43	1	283
Impiegati / 5° Livello										

INDICI DI ASSENTEISMO

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

Maternità: in termini di astensione obbligatoria è stata riscontrata la fruizione di 1996 giorni di assenza (-577 giorni rispetto al 2015) sullo stesso numero di persone (18).

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

- ☐ Per astensione facoltativa 996 giorni (- 43 giorni rispetto al 2015) distribuiti su 28 persone (+6 persone rispetto al 2015);
- ☐ Per allattamento 1819 ore di permesso (+ 53 ore rispetto al 2015), che hanno interessato 14 persone (+ 2 persone rispetto al 2015).

Relativamente alle altre tipologie di astensioni si evidenzia che:

- Le aspettative non retribuite per motivi personali hanno interessato 10 persone per un totale di 1074 giorni con un incremento di 331 giorni rispetto al 2015;
- Le astensioni per cariche pubbliche ha riguardato 2 persone per 403 giorni (+14 giorni rispetto al 2015),

Infortuni: nel corso dell'esercizio 2016, si sono riscontrati 3 eventi per un totale di 57 giorni, rispetto allo stesso numero di eventi dell'esercizio 2015 che avevano comportato assenze per un totale di 115 giorni.

Malattia: nel corso del 2016 sono state rilevate 2.817 giornate su 335 unità medie pari a 8,41 giorni/persona, contro i 7,59 giorni/persona dell'esercizio 2015. Escludendo da tale dato le malattie di lunga durata correlate ad eventi traumatici e/o invalidanti che hanno interessato 14 persone, per alcune delle quali il rapporto si è anche risolto, il numero di giornate di malattia correlate ad eventi ordinari risulta pari a 1921 giorni su 335 unità medie pari a 5,73 giorni/persona rispetto ai 6,40 giorni/persona dell'esercizio precedente.

Permessi L. 104/92: rispetto a tale tipologia di assenza si registra la fruizione di 8.100 ore riferite a 50 persone dato che sostanzialmente consolida sia i beneficiari che le ore di fruizione. Nel corso dell'esercizio 2015 erano state usufruite 7.647 ore di assenza da 54 persone.

Assenze varie: in tale categoria sono state aggregate assenze di diverse tipologie tra le quali si annoverano i permessi per il diritto allo studio, per pubblica utilità, per lutto, per matrimonio, per funzioni amministrative, per donazione sangue e per malattia dei figli. L'insieme delle assenze varie nel corso del 2016 non riscontrano variazioni significative ammontando complessivamente a 2.021 ore, rispetto alle 3.106 ore di assenza registrate nell'esercizio 2015.

FORMAZIONE

Le attività formative nell'anno 2016 si sono svolte in continuità con la pianificazione definita nell'esercizio precedente e sono state orientate sulle seguenti linee di intervento:

- a) Formazione manageriale
- b) Formazione del personale di staff su specifiche aree di supporto fortemente influenzate dalla evoluzione o integrale revisione delle disposizioni legislative
- c) Addestramento e aggiornamento di conoscenze degli operatori impiegati nei servizi sia di sportello che di supporto amministrativo
- d) Attività formativa per la sicurezza nei luoghi di lavoro e sul personale addetto ai presidi di prevenzione e sicurezza prescritti dalla legge.

Per il personale di staff oltre agli interventi ricondotti nell'ambito dei piani annuali standardizzati realizzati tramite l'adesione ai corsi promossi e realizzati dal centro di Formazione per la Pubblica Amministrazione di Villa Umbra, necessari ad assicurare il sistematico aggiornamento delle conoscenze imposte dall'evoluzione legislativa sulle attività amministrative aziendali, si sono focalizzati interventi mirati sia in tema di Prevenzione della Corruzione che in materia di Appalti Pubblici e Acquisto di beni e Servizi.

In particolare a fini preventivi, in tema di Corruzione si è provveduto ad attuare altresì adeguata informativa sui rischi in materia e sul Codice di Comportamento della Società, a tutto il personale che l'azienda impiega in processi operativi potenzialmente esposti a vulnerabilità, mentre interventi alquanto mirati sono stati attuati sul personale preposto agli acquisti e alla CRAS per rispondere adeguatamente alle tematiche poste legislativamente anche dal Nuovo Codice Appalti. Contestualmente sempre in tale ultimo ambito si è avviata la fase di individuazione delle figure professionali da riconvertire su detta attività da sottoporre ad interventi formativi volti in materia di processi di acquisto volti di conoscenze delle funzionalità della piattaforma tecnologica che al riguardo sarà utilizzata.

In tema di Prevenzione Rischi e Sicurezza sul lavoro oltre ad assicurare l'aggiornamento professionale dei preposti alle strutture di sicurezza, nel corso dell'esercizio si è completato l'intervento formativo necessario ad aggiornare tutti i dipendenti per renderli edotti dei rischi in relazione all'attività dell'impresa ed alla attività esercitata informandoli, volti delle norme comportamentali da tenere ai fini della prevenzione rischi, volti di tutte le informative previste ai sensi dell'art 36 commi 1 e 2 della L.81/2008.

Oltre ad aver completato il modulo FAD avviato nel 2015 è stato infatti attuato integralmente l'intervento in aula includendovi anche le attività di primo soccorso per un totale complessivo di 2264 ore equivalenti a 377 giorni di attività distribuite su 316 unità.

Relativamente agli altri interventi formativi, complessivamente sono state erogate 644 ore di formazione pari a 92 giornate lavorative che hanno interessato 44 partecipanti.

RELAZIONI SINDACALI

Nel corso dell'esercizio si è confermato il positivo livello di confronto sulle tematiche aziendali che ha altresì portato alla sottoscrizione dell'Accordo Integrativo Aziendale.

In particolare, in data 12/06/2016 è stata sottoscritta la parte economica dell'integrativo, basata su politiche premiali da distribuire nel rispetto del pareggio di bilancio, che ha determinato l'istituzione del Premio Variabile di Risultato la cui corresponsione è correlata agli incrementi di redditività misurati dall'indicatore MOL/Valore Aggiunto conseguiti nell'esercizio rispetto ai valori inizialmente definiti nel budget approvato.

Detta prima intesa è stata poi collettata nell'Accordo Integrativo Aziendale del 20 dicembre 2016 che ha aggiunto alla parte economica integrazioni e specifiche di alcuni istituti contrattuali quali la flessibilità oraria, i turni di lavoro e la formazione professionale.

Si segnala che nel corso del 2016 le attività sindacali svolte a diverso titolo hanno impegnato 17 unità per complessive 600 ore di permesso con una riduzione di 36 ore rispetto all'esercizio precedente, cui si aggiunge, come per il 2015, un lavoratore che ha usufruito dell'aspettativa non retribuita per motivi sindacali ex art. 31 della Legge n.300 del 20 maggio 1970 per tutto l'anno.

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

Nel corso del 2016 l'Azienda ha effettuato gli adempimenti di legge in materia di protezione e prevenzione dagli infortuni previsti dalla vigente normativa di riferimento, provvedendo altresì agli obblighi di aggiornamento professionale delle figure preposte a garanzia della sicurezza, assicurandone la partecipazione agli appositi corsi alla persona individuata come Aspp ed ai RLS, risultando per tutti gli altri dipendenti coinvolti nelle Squadre di Primo Soccorso e Antincendio la formazione ancora attiva.

Si è poi provveduto all'espletamento delle attività di sorveglianza sanitaria di legge per tutti quei lavoratori per i quali veniva richiesta, ovvero per avviamento al lavoro o per necessità imposte dalla revisione del giudizio di idoneità precedentemente espresso. Detta attività ha interessato un numero di 117 dipendenti. Inoltre in accoglimento di specifiche segnalazioni pervenute dai dipendenti al Medico Competente sono state dallo stesso eseguite specifiche consulenze, sia fisiche che telefoniche, ovvero laddove necessario adeguate valutazioni con specifiche visite.

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

Come indicato nella precedente sezione dedicata alla formazione professionale nel corso dell'esercizio si è svolta nei confronti di tutto il personale l'attività formativa imposta dalla legge per renderli edotti dei rischi professionali e dei necessari comportamenti da assumere al fine di assicurare un'adeguata prevenzione.

Il trasferimento presso la nuova Sede Aziendale, pur nel permanere degli stessi profili di rischio, ha richiesto la nuova stesura di tutta la documentazione relativa alla valutazione dei rischi prevista dalle normative vigenti.

Al riguardo, sequenzialmente sono stati approvati il DUVRI, in funzione dell'appalto della pulizia sede, il nuovo Documento di Valutazione dei Rischi, il Documento di Prevenzione e Protezione Antincendio con relativo "Piano di Evacuazione".

A detta documentazione è seguito il verbale di riunione annualmente previsto del Servizio di Prevenzione e Protezione .

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

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

A norma del D.Lgs.n. 231/2001 “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”, Umbria Salute ha volontariamente adottato il Modello di Organizzazione, gestione e controllo (M.O. 231).

Nel tempo il M.O. di Umbria Salute è stato integrato ed implementato per tutte le parti riferite agli obblighi di anticorruzione/trasparenza di cui alla Legge 190/2012 e al D.Lgs. 33/2013, nonché alle disposizioni del Decreto 39/2013 in materia di inconfiribilità e incompatibilità degli incarichi.

L'integrazione/implementazione operata da Umbria Salute è avvenuta rielaborando ogni processo già presente nel M.O. 231, a seguito della mappatura dei rischi effettuata dalla società e aggiungendo specifiche note riguardanti la Legge 190/2012, il D. Lgs.33/2013 e il D.Lgs.39/2013, nonché il controllo dei flussi da parte dell'ODV.

Il M.O. 231 di Umbria Salute ha rivestito pertanto la funzione di Piano per la prevenzione della corruzione fino all'adozione del 1° piano triennale anticorruzione (PTPC 2016-2018), avvenuta con Determinazione dell'A.U. del 27.01.2016, elaborato dal RPC individuato all'interno della Società.

La Determinazione ANAC n.8/2015, nonché la n.831/2016 hanno esteso l'applicazione delle norme anticorruzione e trasparenza alle società in controllo pubblico ed in maggior modo nei confronti delle società in house, anche con la creazione di una apposita sezione nel M.O. 231/2001 dedicata al “Piano triennale per la prevenzione della corruzione”.

In considerazione delle suddette determinazioni di ANAC, nel corso del 2015 e 2016, Umbria Salute ha avviato un processo che ha portato, oltre alla definizione dei livelli di responsabilità organizzativa, a dotare la Società di un Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (2016-2018) (2017-2019) ad integrazione del M.O. 231 esistente in linea con le indicazioni contenute nel Piano Nazionale Anticorruzione redatto da ANAC e di implementare un ciclo “integrato” per la promozione dell'integrità, della legalità e della trasparenza, in coerenza con quanto previsto nel PTPCT e il Modello Organizzativo 231.

Oltre a tali strumenti, la Società dispone di un portale Trasparenza a norma del D. Lgs.33/2013.

Nel corso dell'anno 2016, il RPCT ha provveduto a predisporre la propria relazione annuale sull'attuazione delle misure anticorruzione e a pubblicare oltre alla relazione tutta la documentazione delle misure organizzative ed operative adottate.

Come previsto dal PTPC, sono state inoltre incrementate le misure anticorruzione ed è stato effettuato il monitoraggio sulle stesse.

Per quanto riguarda le attività 231, l'ODV e il RPCT, hanno effettuato i reciproci adempimenti procedendo alla verifica congiunta dei flussi informativi 231 nonché di tutti gli adempimenti effettuati e da effettuare ai sensi di legge in tema di Anticorruzione e Trasparenza, nonché, per quanto riguarda l'ODV, redatto e trasmesso al Sindaco Revisore le relazioni relative ai due semestri dell'esercizio.

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

Nel mese di Luglio 2016 è stata condotta da parte di DNV GL, con esito positivo, la verifica di mantenimento della validità del Sistema di gestione per la Qualità di Umbria Salute come rispondente ai requisiti della norma UNI EN ISO 9001:2008.

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

Aspetti chiave rilevati durante l'*audit*:

- attenzione alla competenza tecnica e trasversale del personale
- analisi di soddisfazione esterna con risultati molto positivi rilevati da questionari degli utenti finali e da interviste con la committenza eseguite anche durante il presente audit
- attenzione all'innovazione
- monitoraggio e sviluppo del sistema qualità.

Due gli aspetti degni di nota evidenziati:

- riscontrata presso gli sportelli una squadra competente sia a livello tecnico che relazionale
- notevole sforzo, impegno ed investimento per il monitoraggio e l'adeguamento alle normative

La verifica si è chiusa senza “non conformità” o “osservazioni” e pertanto al termine della stessa è stata confermata la validità del certificato.

Relativamente alla Focus Area è stato proposto un approccio aziendale al *Risk management* curando il collegamento tra i diversi modelli normativi applicati.

ASPETTI SOCIETARI

Nel corso dell'anno 2016 molte attività societarie sono state incentrate sulla strutturazione ed attivazione a pieno regime della Centrale Regionale Acquisti per la Sanità (C.R.A.S.) di cui alla L.R. n. 9/2014. In particolare l'Assemblea dei Soci dell'11 febbraio 2016, ha disposto la costituzione di un Gruppo di Lavoro incaricato di elaborare una proposta di azioni per rendere completamente operativa la Centrale Regionale di Acquisto per la Sanità (CRAS). Tale organismo è stato focalizzato sulla definizione del nuovo modello organizzativo della CRAS, volto ad ovviare la carenza in Umbria Salute di personale esperto in materia di appalti tramite l'utilizzo di personale già esperto delle Aziende Sanitarie per lo svolgimento delle funzioni di acquisto demandate a CRAS in ragione del carattere di strumentalità di Umbria Salute.

Per quanto riguarda gli aspetti più strettamente attinenti agli organi societari, il mandato conferito all'Amministratore Unico, scadente alla data di approvazione del Bilancio 2015, è stato prorogato dall'Assemblea dei Soci, fino alla data di approvazione del Bilancio al 31.12.2016.

Complessivamente durante il corso dell'anno 2016 i Soci si sono sistematicamente riuniti vuoi nelle sedute di Conferenza Istituzionale per l'esercizio del controllo analogo congiunto sulla Società, esprimendo il proprio parere vincolante in merito agli atti strategici della Società da sottoporre all'Assemblea dei Soci vuoi nelle sedute dell'Assemblea Ordinaria. Oltre che sul Bilancio 2015, sul Budget 2016 e successive riprevisioni, e sulla Semestrale 2016, la Conferenza ha espresso il proprio parere vincolante su tutte le principali questioni che hanno investito la società e la gestione aziendale.

Con Umbria Digitale è proseguito per tutto il 2016 il rapporto di cooperazione derivante dal Disciplinare sottoscritto il 29 Settembre 2015, che regola i rapporti di collaborazione tra le due società in house aventi come soci rispettivamente la Regione Umbria insieme alla quasi totalità degli enti locali umbri e le Aziende Sanitarie dell'Umbria. Tale accordo ha consentito nel corso dell'anno di utilizzare le procedure ed i percorsi di cooperazione/interazione ivi previsti, ottimizzando il modello di servizio rivolto alle rispettive amministrazioni socie e mettendo l'una a disposizione dell'altra le risorse umane per lo svolgimento delle attività "complementari" necessarie.

Nel corso del 2016 con l'entrata in vigore della Riforma Madia sulle Società pubbliche (D.Lgs. n. 175 del 19 Agosto 2016) "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica" sono stati introdotti notevoli elementi di chiarezza nella gestione delle partecipazioni societarie, in ordine alla governance delle stesse ed ai rapporti fra competenze degli organi della P.A. ed esercizio dei diritti societari, nonché in ordine al personale delle società partecipate e alla loro vita "economica-finanziaria", disciplinando, in questo senso, anche uno specifico procedimento relativo alla crisi d'impresa. Dall'analisi della normativa in questione è risultata la piena rispondenza di Umbria Salute Scarl alle finalità ed alle caratteristiche richieste della nuova disciplina, con particolare riferimento ai requisiti che l'art. 16 del Decreto prevede per le Società in house.

Unico intervento previsto per attuare il totale allineamento alla nuova normativa è l'inserimento in Statuto del vincolo del fatturato operato quale in house verso i soci, che non deve essere inferiore all'ottanta per cento del fatturato complessivo della Società. Tale modifica statutaria, coerentemente con i tempi legislativamente previsti è stata assunta con decisione dell'Assemblea Straordinaria del 1° marzo 2017. Al riguardo giova evidenziare che la presenza di tale limite di fatturato nello Statuto societario di Umbria Salute costituisce requisito imprescindibile per l'iscrizione di Umbria Salute nell' "Elenco delle Amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti delle proprie in house previsto dall'art. 192 del d.lgs. 50/2016", iscrizione che costituirà elemento legittimante l'affidamento in house providing da parte dei soci.

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

LE ATTIVITÀ 2016 DI UMBRIA SALUTE

I “SERVIZI ALL’UTENZA”

Per tutto l’anno 2016 è proseguita la gestione del Disciplinare dei servizi di Umbria Salute sottoscritto in data 2 aprile 2015 da tutte le Aziende sanitarie regionali ed avente durata di nove anni con scadenza al 31.12.2023, ad esclusione della sezione riguardante i servizi ICT che aveva scadenza al 31.12.2016.

Le attività svolte da Umbria Salute, riaggregate per tipologie, sono riconducibili alle seguenti tre Sezioni del suddetto Disciplinare: A) Servizi "Front Office CUP/Cassa e Call Center" che, per le Aziende sanitarie che ne hanno fatto richiesta, prevede anche la fornitura di carta, stampanti e toner presso le varie postazioni; B) Servizi di "Supporto Tecnico-amministrativo alle Direzioni aziendali" e C) "Conduzione applicativa di Sistemi ICT aziendali" di seguito illustrata nell’apposita sezione.

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

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

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

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

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

☐ Servizio di Coordinamento

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

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

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

Nel corso dell’anno 2016 è proseguita e si è ampliata l’attività iniziata nel 2015 di **Presa in carico delle prescrizioni mediche di specialistica** tramite la quale gli operatori di sportello, attraverso il *feedback* con quelli dei Back Office territoriali, hanno contribuito alla gestione delle prescrizioni prese in carico e ricontattato l’assistito una volta effettuata la prenotazione, riducendo al minimo i tempi di attesa per i pazienti; parimenti in relazione al servizio di Supporto al Recall (Sm@rt Cup) e cancellazione on demand gli operatori Umbria Salute sono stati impiegati nella gestione del sistema e delle procedure ad esso collegate, come la consultazione del portale dedicato e le conseguenti cancellazioni. Gli operatori gestiscono anche la reportistica prodotta dal sistema Sm@rt Cup, che fornisce indicazioni sugli esiti delle chiamate automatiche effettuate dal servizio e quindi delle cancellazioni/conferme delle prenotazioni. In alcune aziende l’impegno degli operatori US ha riguardato l’intero processo relativo allo Sm@rt Cup e alla Cancellazione on Demand, in altri si è limitato alla gestione delle singole prenotazioni da annullare. Relativamente all’Esenzione Ticket/Autocertificazioni da reddito 2016, gli operatori Umbria Salute hanno supportato la Aziende sanitarie nella fase di prima emissione e di rinnovo dei certificati di esenzione ticket per reddito, così come dei certificati per l’individuazione delle quote di compartecipazione alla spesa sanitaria in base all’appartenenza alle categorie di reddito individuate dalla Regione (R1/R2/R3/Quota Max) contribuendo in misura rilevante all’espletamento in tempi brevi delle formalità di legge.

- Il servizio **“ALP - Prenotazione della Libera Professione e relativa riscossione”**, attivato a seguito dell’introduzione di specifica normativa in materia di Attività Libero Professionale, è proseguita per il 2016 l’attività dedicata richiesta dalle Aziende sanitarie, con il compito specifico di garantire l’attività di prenotazione, che viene effettuata anche tramite Call Center attivati presso le diverse Aziende sanitarie e di riscossione. Gli sportelli ALP hanno continuato a registrare volumi crescenti di attività.
- Lo sportello di **“Pronto Soccorso”** si occupa delle prenotazioni degli esami di controllo e di follow up richiesti contestualmente alla visita presso il Pronto Soccorso ospedaliero e degli incassi relativi agli accessi di Pronto Soccorso in regime di non urgenza. A tali attività si affiancano le ordinarie attività di sportello CUP.
- I **“Contact Center”** gestiti da Umbria Salute presso le diverse Aziende sanitarie hanno svolto mansioni diverse a seconda delle direttive fornite dalla ASL di riferimento, occupandosi prioritariamente della prenotazione telefonica (ALP) e di fornire informazioni relative alle attività di Front Office. In altri casi si occupano della gestione della reportistica dello Sm@rt

Cup e della Cancellazione on Demand delle prenotazioni, così come del ricollocamento delle prese in carico e del ricontatto degli assistiti.

□ **Servizi di Back Office**

Nel servizio di **“Back Office”** gli operatori Umbria Salute lavorano a diretto contatto con il personale amministrativo delle Aziende sanitarie per tutto ciò che riguarda la programmazione, le sospensioni e le variazioni delle agende di visite specialistiche ed esami strumentali. Svolgono attività di coordinamento e standardizzazione dei processi tra i vari CUP localizzati nel territorio, seguendo le indicazioni regionali ed aziendali in materia e fornendo assistenza sulle problematiche che possono verificarsi presso gli sportelli di Front Office e prendendo in carico le prestazioni di specialistica che non trovano immediata possibilità di prenotazione allo sportello di Front office.

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

L'attività del personale di Umbria Salute dislocato presso i diversi Servizi tecnico-amministrativi delle Aziende sanitarie, in costante raccordo con i Coordinatori Territoriali e Regionale, ha consentito una gestione dei servizi di Supporto strutturata e nello stesso tempo capillare, coniugando l'autonomia organizzativa di Umbria Salute ad una efficace azione di sostegno diretto dei Servizi tecnico-amministrativi delle Aziende sanitarie, in coerenza con quanto stabilito dalla L.R. n. 9/2014.

E' proseguito anche nel 2016 l'incremento costante delle attività cosiddette di “Supporto tecnico-amministrativo all'attività delle Direzioni aziendali” svolte dal personale di Umbria Salute nell'ambito dei servizi/Uffici delle Aziende sanitarie, , sia in termini di incremento di servizi che di complessità delle attività svolte. In particolare si è assistito all'aumento del supporto ai servizi amministrativi/contabili delle Aziende Sanitarie, che ha visto una forte diversificazione delle tipologie di servizio specialistico supportate ed un incremento delle ore di servizio dedicate. A fronte di tale incremento si è avuta una costante riduzione di altri servizi come quello di Validazione, avendo le Aziende demandato tale attività ai singoli reparti/ambulatori delle strutture sanitarie e la cessazione di altri minori come la “Gestione delle Consulenze (Modelli Rosa), superata da processi di verifica più innovativi.

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

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

e amministrativi impegnati nel processo, ed ai cittadini per eventuali problematiche connesse all'utilizzo del bollettino stesso.

C) Sperimentazione della “Prenotazione telefonica” NUS 800636363

Nel corso del 2016 ha preso avvio, con il parere favorevole della Conferenza Istituzionale, la Sperimentazione del Progetto NUS (Numero Umbria Salute) per la “Prenotazione Telefonica e Assistenza telefonica per le prenotazioni on-line” delle visite specialistiche. Tale sperimentazione era stata proposta nell'ottica di riorganizzare i servizi di Front office erogati agli assistiti del SSR ed in particolare quelli di prenotazione delle prestazioni specialistiche attualmente erogati dagli sportelli CUP/Cassa delle Aziende sanitarie e dalle farmacie del territorio regionale, avviando un percorso volto ad individuare modelli di erogazione della prenotazione innovativi, che utilizzassero al meglio le soluzioni messe a disposizione dall'attuale tecnologia, a partire dal canale telefonico tramite Contact Center multicanale. Il progetto sperimentale, attivato il 22 febbraio 2016, ha riguardato l'intero territorio regionale pur restando inizialmente circoscritto ad un ristretto numero di assistiti correlati soltanto ad alcuni Medici di Medicina Generale coinvolti nella sperimentazione. L'incremento del numero dei MMG coinvolti a step settimanali nella sperimentazione ha consentito di arrivare a Giugno 2016 con un bacino di assistiti di circa 58.000 unità stabilizzando la media delle telefonate settimanali sul numero di 320 al giorno con l'utilizzo di sole due postazioni di call center e senza alcuna forma di pubblicità. In considerazione dei risultati raggiunti, le Aziende sanitarie socie hanno deciso la proroga della sperimentazione, inizialmente scadente al 30 giugno, fino al 30 settembre 2016 e deliberato l'avvio del “Progetto NUS a pieno regime”, approvandone il finanziamento di una prima tranche del valore di Euro 100.000 per la realizzazione dell'infrastruttura di Contact Center e la configurazione iniziale del servizio.

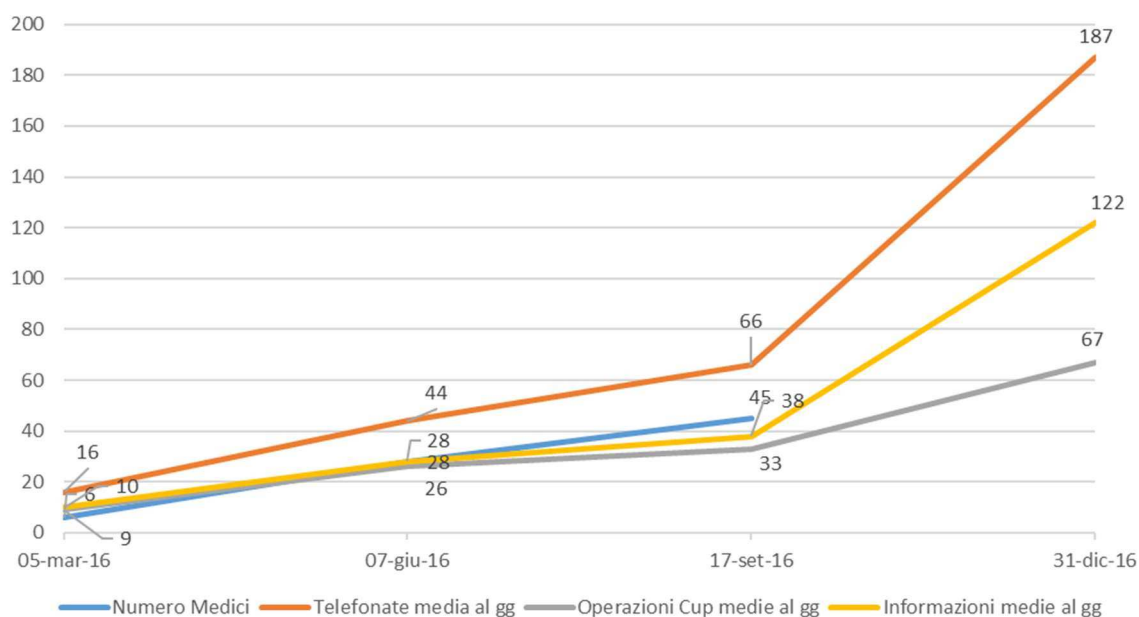
A decorrere da Dicembre 2016, in concomitanza con l'incremento delle chiamate telefoniche, si è reso necessario il progressivo ampliamento del numero delle postazioni di call-center NUS con conseguente individuazione delle risorse umane da dedicare al servizio, per quasi 400 ore settimanali complessive, senza incremento di spesa rispetto ai costi per il personale già sostenuti dalle Aziende sanitarie per l'attuale gestione degli sportelli CUP/Cassa in un'ottica di spending review. Ciò si è reso possibile operando una progressiva riconversione delle ore/operatore svolte dai dipendenti di Umbria Salute presso gli sportelli fisici CUP/Cassa a favore delle postazioni telefoniche del NUS tramite pianificazione concordata con i Responsabili CUP delle relative Aziende sanitarie.

Nel corso del 2016 alcune Aziende sanitarie hanno richiesto ad Umbria Salute di aggiungere al NUS l'espletamento di alcuni servizi on demand come l'assistenza telefonica allo scarico dei Referti di Radiologia on-line ed agli Screening in corso di attivazione (HPV con autoprolievo e Cardiovascolare). A ciò si aggiunge ovviamente la presa in carico avvenuta sin dal mese di luglio 2016. del Numero Unico Informativo 075075075 che, per conto della AUSL Umbria 1 fornisce informazioni ai cittadini in merito a numerosi servizi sanitari della suddetta Azienda e che confluirà nel numero 800636363 del NUS per tutte le Aziende Sanitarie regionali.

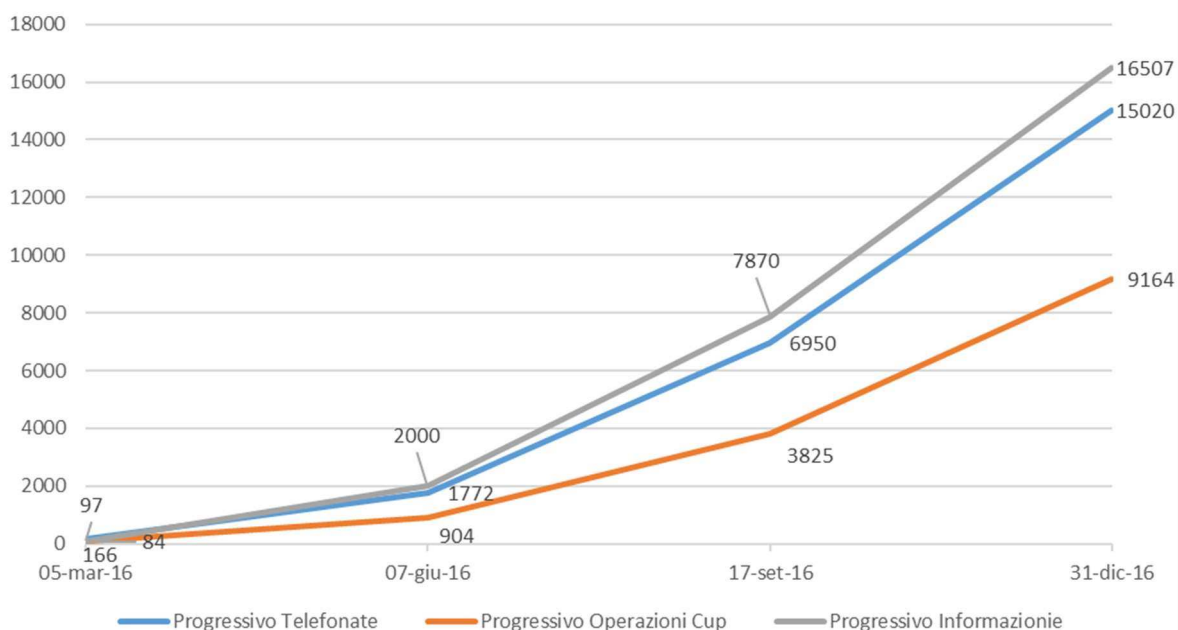
Di seguito si riportano i grafici riassuntivi degli esiti della sperimentazione del NUS:

Inizio Servizio 22-feb 16				
Alla data del	05-mar-16	07-giu-16	17-set-16	31-dic-16
Numero Medici	6	28	45	1° locandina
Telefonate media al gg	16	44	66	187
Operazioni Cup medie al gg	9	26	33	67
Informazioni medie al gg	10	28	38	122
Progressivo Telefonate	166	1772	6950	15020
Progressivo Operazioni Cup	84	904	3825	9164
Progressivo Informazione	97	2000	7870	16507

NUS - Medie Attività Telefoniche Giornaliere



NUS - Progressivo Attività Telefoniche



SERVIZIO HELP DESK DI I LIVELLO

“Help Desk di 1° livello”: Tale servizio è stato erogato in continuità da Umbria Salute nei confronti di Umbria Digitale, fino a tutto il mese di Febbraio 2016, fornendo tramite telefono, mail o fax il supporto ai servizi di assistenza tecnica ed applicativa verso le pubbliche amministrazioni che utilizzano i servizi informatici erogati da Umbria Digitale ed ai professionisti e cittadini che accedono ad una pluralità di servizi ICT tramite il sistema di identità digitale federata della Regione Umbria (FED-Umbria). Umbria Salute ha gestito direttamente l’assistenza di 1° livello aprendo le segnalazioni da inoltrare al 2° livello tramite apposita procedura. A tale attività si aggiunge il compito di supervisionare i processi di assistenza ed i relativi strumenti tecnologici, oltre che l’attività di monitoraggio dell’andamento del servizio, la gestione dei rapporti con gli utenti ed il personale dei workgroup di secondo livello. Il servizio è cessato a fine Febbraio 2016 a seguito della riorganizzazione dei servizi di Umbria Digitale, che ha interessato anche l’Help desk nel suo complesso e che ha visto dal Marzo 2016 la reinternalizzazione del 1° livello del servizio.

Analogamente è cessato alla stessa data il servizio di **Centralino telefonico e Portineria della sede di via XX Settembre** di Umbria Digitale, che nel corso del 2016 ha cambiato la propria sede legale trasferendosi in via Pontani.

I NUMERI DEL SERVIZIO SPORTELLI ANAGRAFE

Per quanto concerne l’Anagrafe sanitaria, il numero totale di operazioni svolte dal solo personale Umbria Salute (Iscrizione Anagrafe assistibili, Scelta e/o variazione del medico, rilascio tesserini, Inserimento nuclei familiari, Assistenza sanitaria all’estero, ecc...) si è mantenuto in linea con l’anno precedente ed ammonta a n. 135.495 operazioni complessive.

I NUMERI DEL SERVIZIO CUP/CASSA E NUS

Per quanto riguarda il servizio CUP/Cassa, nel corso dell’anno 2016 si è ulteriormente incrementato rispetto al 2015 il numero di operazioni effettuate presso gli sportelli CUP, a conferma del gradimento degli utenti verso il servizio erogato tramite gli sportelli dislocati presso le strutture delle Aziende sanitarie del territorio regionale.

Rispetto al 2015 risulta un incremento di n. 7.984 operazioni effettuate presso gli sportelli CUP gestiti dal personale di Umbria Salute. Nel 2016 infatti, come meglio evidenziato nella tabella che segue, sono risultate n. 4.471.006 operazioni rispetto alle n. 4.463.022 dell’anno precedente.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

Tipo punto di prenotazione	Azienda Ospedaliera PG	Azienda Ospedaliera Santa Maria Terni	Azienda UMBRIA1	Azienda UMBRIA2	REGIONE UMBRIA	Totale anno 2016	Totale anno 2015	Delta 2016-2015
PUNTI DI PRENOTAZIONE	710.025	288.514	1.693.962	1.172.043		3.864.544	3.945.006	
CUP SECONDO LIVELLO	24.452	123.764	208.100	95.587		451.903	378.178	
PUNTI DI PRENOTAZIONE TELEFONICA					10.097	10.097		
UGR - UFFICIO GESTIONE RISORSE			83.770	60.692		144.462	139.838	
Totale Punti di prenotazione	734.477	412.278	1.985.832	1.328.322	10.097	4.471.006	4.463.022	7.984

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

L'aumento degli incassi nell'anno 2016 è anche conseguenza dell'aumento complessivo del numero di operazioni che sono state effettuate presso i punti CUP gestiti dal personale di Umbria Salute.

Il totale 2016 è di Euro 38.498.541,00 a fronte degli Euro 36.693.051,84 del 2015, con un incremento di Euro 1.805.489,16 corrispondente, in termini percentuali, al 4,92%.

MONITORAGGIO E CONTENIMENTO DELL'ASSENTEISMO

Al fine di garantire efficienza ed efficacia nell'erogazione dei servizi sono proseguite nell'anno 2016 le azioni di monitoraggio e di contenimento dell'assenteismo. La tabella riportata evidenzia le ore prestate dagli operatori presso le varie strutture articolate in aree territoriali. A fronte del monte ore annuo contrattualizzato, sono territorialmente ripartite anche le ore corrispondenti alle varie tipologia di assenza e le ore di lavoro straordinario prestate per cercare di garantire la continuità nell'erogazione dei servizi.

DESCRIZIONE	AUSL 1 CITTA' DI CASTELLO	AUSL 1 PERUGIA	AUSL 2 FOLIGNO	AUSL 2 TERNI	AZ. OSP. PERUGIA	AZ. OSP. TERNI	TOTALE
ORE ANNUE	26.104	112.294	109.590	100.776	79.560	67.968	496.292
MALATTIA	891	2.299	2.198	2.752	3.185	3.123	14.448
FERIE	2.010	9.166	9.120	7.920	7.004	5.918	41.138
MATERNITA' (obbligatoria e facoltativa)	1.830	3.004	1.974	2.154	3.091	3.522	15.575
ALLATTAMENTO	-	180	-	178	654	419	1.431
ROL	279	1.229	1.260	1.361	874	883	5.886
PERMESSI L.104	967	1.377	1.766	845	1.445	341	6.741
ALTRE ASSENZE (lutto, studio, permessi e astensioni cariche pubbliche, donazione sangue, pubblica necessità, aspettative e congedi straordinari per handicap)	2.913	1.674	3.201	4.866	2.118	965	15.737
TOTALE	8.890	18.929	19.519	20.076	18.371	15.171	100.956
STRAORDINARIO	522	5.114	2.763	1.392	2.446	884	13.121
TOTALE ORE PRESTATE	17.736	98.479	92.834	82.092	63.635	53.681	408.457

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

DESCRIZIONE	AUSL 1 CITTA' DI CASTELLO	AUSL 1 PERUGIA	AUSL 2 FOLIGNO	AUSL 2 TERNI	AZ. OSP. PERUGIA	AZ. OSP. TERNI	TOTALE
MALATTIA	3,41%	2,05%	2,01%	2,73%	4,00%	4,59%	2,91%
FERIE	7,70%	8,16%	8,32%	7,86%	8,80%	8,71%	8,29%
MATERNITA' (obbligatoria e facoltativa)	7,01%	2,68%	1,80%	2,14%	3,89%	5,18%	3,14%
ALLATTAMENTO	0,00%	0,16%	0,00%	0,18%	0,82%	0,62%	0,29%
ROL	1,07%	1,09%	1,15%	1,35%	1,10%	1,30%	1,19%
PERMESSI L.104	3,70%	1,23%	1,61%	0,84%	1,82%	0,50%	1,36%
ALTRE ASSENZE (lutto, studio, permessi e astensioni cariche pubbliche, donazione sangue, pubblica necessità, aspettative e congedi straordinari per handicap)	11,16%	1,49%	2,92%	4,83%	2,66%	1,42%	3,17%
TOTALE	34,06%	16,86%	17,81%	19,92%	23,09%	22,32%	20,34%
STRAORDINARIO	5,87%	27,02%	14,16%	6,93%	13,31%	5,83%	13,00%
TOTALE ORE PRESTATE	67,94%	87,70%	84,71%	81,46%	79,98%	78,98%	82,30%

Dalla tabella suddetta si evince una percentuale di assenza rispetto alle ore contrattualizzate coi dipendenti pari al 20% rispetto ad una percentuale del 19% dell'esercizio precedente. Le variazioni delle assenze sono ascrivibili all'incremento della malattia per eventi di lunga durata, alla fruizione degli istituti correlati alla L.104 e all'incremento di altre assenze riconducibile alla implementazione delle aspettative non retribuite per motivi individuali e per la maggior fruizione di assenze correlate ad astensioni per cariche pubbliche.

SERVIZI ICT PER LE AZIENDE

Nel corso dell'anno 2016 le attività di competenza del settore ICT delle Aziende in relazione all'erogazione dei servizi di assistenza applicativa agli utenti sono proseguite mantenendo gli stessi livelli di servizio.

Le azioni di assistenza applicativa per i soci risultano incentrate sul sistema Unico di Prenotazione, sulla rete dei Medici di medicina Generale basata sul Sistema di Accoglienza Regionale (SAR), sulle aree amministrativo contabili proprie delle Aziende sanitarie, sui servizi che le Aziende erogano sul territorio e su quelli connessi alla gestione di alcune reti sanitarie specialistiche e si declinano attraverso l'erogazione delle attività di aiuto agli utenti nell'utilizzo corretto delle funzionalità dei sistemi usati, di produzione di particolari report, di parametrizzazione dei sistemi, di integrazione tra sistemi eterogenei, di produzione di flussi per il colloquio con gli enti esterni e di manutenzione correttiva di tali sistemi.

In relazione al sistema di Prenotazione delle prestazioni le azioni di assistenza applicativa sono erogate con particolare riguardo alle funzioni di back office del sistema attraverso le attività di profilatura, di parametrizzazione del sistema, di integrazione dello stesso con altri sistemi informativi dell'area sanità e di produzione di report e di banche dati necessari al monitoraggio di tutte le azioni svolte dal sistema. In relazione ai sistemi in ambito sanitario di tipo ospedaliero e territoriale le attività di assistenza riguardano la gestione dell'ingresso di un paziente in Ospedale attuata grazie alle funzionalità dei sistemi di gestione del Pronto Soccorso e delle

Accettazioni/Dimissioni mentre per quanto concerne i servizi sul territorio le azioni di Umbria salute si incentrano sulla gestione dei sistemi dei servizi Vaccinali, dell'Assistenza Domiciliare Integrata, Salute Mentale, della gestione della Residenzialità e dei Consultori.

Per la Rete dei Medici di Medicina le azioni di assistenza si sono focalizzate sull'ausilio ai M.M.G. ed agli specialisti per le problematiche connesse alla dematerializzazione delle ricette; tale azione avviata con la dematerializzazione delle ricette per le specialità farmaceutiche si è completata con la più impegnativa attività di dematerializzazione delle ricette di specialistica.

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

Per quanto concerne le aree della contabilità nel corso del 2016 si sono concluse le azioni di porting della piattaforma SAP all'ultima versione 6.0 con piena soddisfazione dell'utenza che non ha risentito in alcun modo delle diverse problematiche connesse alla modifica della versione grazie alla realizzazione di un apposito piano di attività che, costantemente monitorato, ha permesso di diminuire i rischi e parallelamente contenere i tempi di attuazione. Il porting alla nuova versione è stato poi affiancato con apposite azioni di formazione rivolte agli utenti nel corso delle quali sono state illustrate le nuove modalità di utilizzo del sistema e le nuove funzionalità utilizzabili.

CRAS

Nel corso dell'anno 2016 la CRAS ha continuato ad operare con l'utilizzo di alcune figure di supporto affiancate al personale messo a disposizione dalle Aziende sanitarie in base alla convenzione sottoscritta con Soci. Con tale assetto organizzativo si è operato anche per garantire il completamento di alcune procedure di acquisizione (quattro) relative alla programmazione degli anni precedenti.

Per il 2016 la CRAS ha provveduto ad emanare il Piano annuale che contiene una programmazione con n. 25 procedure di gara, di cui ne è stata aggiudicata una, bandite due e 22 in fase di indizione.

L'attività di CRAS è stata focalizzata verso ogni iniziativa utile all'accelerazione degli iter di acquisto delle gare centralizzate in programma, promuovendo principalmente l'omogeneizzazione dei servizi e l'allineamento delle scadenze dei contratti in essere, e in via subordinata sensibilizzando tutti i livelli coinvolti verso un maggiore impegno.

La programmazione individuata oltre alle gare per fabbisogni concordati con le Aziende Sanitarie e quelli riferiti alle categorie merceologiche da DPCM sono state inserite anche le procedure di gara assegnate dalla Direzione Regionale Sanità.

Coerentemente con gli indirizzi politici-amministrativi si è provveduto ad operare alla creazione del soggetto aggregatore interregionale, derivante dall'aggregazione dei soggetti aggregatori di Umbria, Toscana e Marche con affidamento del ruolo di capofila a quello della Regione Umbria.

Stante il protocollo di intesa al riguardo intervenuto tra le tre regioni per la costituzione del Soggetto Aggregatore Unico, dovranno attuarsi momenti di consultazione, partecipazione e coordinamento

delle rispettive azioni finalizzate a valorizzare maggiormente le risorse per lo sviluppo e l'organizzazione e gestione dei servizi essenziali per la cittadinanza.

Sulla scorta dell'accordo con le regioni si è operato verso l'armonizzazione dei sistemi di e-procurement da adottare definendo l'avvio dell'utilizzo da parte di Umbria Salute del sistema denominato "Start" in uso presso la regione Toscana.

CRAS quale soggetto aggregatore ha accesso anche per l'anno 2016 al Fondo per l'aggregazione degli acquisti di beni e servizi destinato al finanziamento delle attività svolte dai soggetti aggregatori, istituito dall'articolo 9 comma 9 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66 (convertito con legge 23 giugno 2014, n. 89) anche se non risulta ad oggi comunicato da parte del Ministero il valore spettante ad ogni singolo SS.AA. le cui eventuali determinazioni costituiranno sopravvenienze attive che verranno redistribuite ai soci nell'esercizio di assegnazione.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nel corso del 2017 per quanto concerne i "Servizi all'Utenza" si cercherà di avviare una riorganizzazione dell'intero servizio CUP che riguarderà il completamento del percorso già avviato, della semplificazione dei processi con l'avvio a regime del servizio di prenotazione telefonica tramite il NUS e l'avvio di azioni coordinate con le Aziende Sanitarie e la Regione che riguarderanno in particolare la componente di predisposizione dell'offerta e della gestione della domanda di prestazioni sanitarie.

In relazione al servizio NUS Numero Umbria Sanità, l'anno 2017 vedrà l'avvio del servizio in tutte le sue componenti, interattive e informative, da un lato attraverso il consolidamento della prenotazione telefonica e dall'altro con la realizzazione della componente di assistenza e di informativa che permetterà di dare risposte alle esigenze di accesso della popolazione ai Servizi del SSR ed agli operatori del SSR che potranno contare su un sistema uniforme di accesso e gestione degli stessi servizi a livello regionale con notevole semplificazione del processo che vede un progressivo abbandono del supporto cartaceo a favore dell'inoltro delle informazioni via SMS (Short Message Service).

Il ricorso ai servizi telefonici erogati da NUS è certamente coadiuvato dall'avvio dei nuovi servizi regionali quali ad esempio: la prenotazione on-line, il F.S.E., l'utilizzo del sistema nazionale SPID per l'identificazione unica del cittadino e l'HUB Regionale per il pagamento on line della quota di compartecipazione alla spesa sanitaria.

Nel corso del 2017 si auspica di poter adottare tutti gli accorgimenti di processo e di sistema che permettano di giungere all'abbandono del supporto cartaceo come unica fonte di veicolazione delle informazioni permettendo di dotare l'Umbria di un sistema CUP completamente *paperless*. Il raggiungimento di tale obiettivo permetterà risparmi considerevoli sia in termini di risorse materiali che organizzative, a partire dalla sostituzione dei prodotti cartacei del sistema CUP tramite strumenti comunicativi innovativi (tipo SMS, etc.) e con la effettiva conservazione a norma delle stampe di tipo fiscale che oggi rappresentano una elevata percentuale del totale delle stampe prodotte.

Per quanto concerne la semplificazione dei processi di tipo amministrativo-sanitario nel corso dell'anno si inizieranno a identificare quali tra i diversi iter potranno essere interessati ad una

sostanziale modifica grazie al completamento dell'introduzione in tutti i punti di prescrizione (studi dei MMG/PLS, reparti e negli ambulatori delle Aziende sanitarie) della "ricetta dematerializzata" ed alle modifiche funzionali introdotte nel sistema ISES-CUP.

L'evoluzione 2017 del CUP/Cassa sarà incentrata sulla erogazione di servizi sempre più specialistici unitamente ad una formazione mirata sugli operatori che consentirà ad Umbria Salute di ampliare la propria attività verso servizi di Front Office di 2° livello - ovvero i "punti di accettazione" ubicati presso gli ambulatori specialistici posti all'interno delle strutture ospedaliere e dei distretti territoriali - oltre che verso nuovi servizi di Supporto alle Direzioni aziendali, sempre nel rispetto della *mission* assegnata alla Società dalla L.R. Umbria n. 9/2014 ed a fronte delle esigenze manifestate dalle Aziende sanitarie consorziate.

L'evoluzione dei servizi nelle nuove dimensioni e articolazioni comporterà necessari interventi riorganizzativi della struttura operativa ridefinendo conseguentemente funzioni e ruoli e riattribuzione delle competenze.

Relativamente alla struttura ICT sarà impegnata nel corso del 2017 a garantire i livelli di servizio resi ai Soci cercando di convogliare e dare visione organica alle diverse esigenze di carattere informatico provenienti dalle Aziende Sanitarie allineandole, nel contempo, a quelle di pari natura espresse dalla Regione.

Nel corso dell'anno 2017 entro il primo semestre sarà dato avvio alla realizzazione del nuovo sistema di gestione del personale che sarà preceduto da una apposita azione di ricerca di mercato per l'individuazione di un prodotto o di un servizio che possa sostituire ed integrare quello attualmente usato. In questa ricerca di mercato non sarà trascurata l'ipotesi di utilizzare le funzionalità dello ERP SAP rese disponibili in base all'accordo stipulato nel corso del 2015. L'evoluzione del sistema gestionale del Personale, che coinvolgerà tutte e quattro le Aziende socie, verrà attuato con la creazione di un apposito gruppo di lavoro che dovrà definire inizialmente il modello generale valido per tutte le Aziende, e successivamente attuarne la localizzazione in ogni singola realtà.

Per quanto concerne la Centrale Regionale di Acquisti per la Sanità (CRAS) si prevede che nel corso del 2017 si dia attuazione alle proposte di organizzazione della stessa per fare assumere alla Centrale quella consistenza d'organico che le permetta di avviare al proprio interno le azioni di approvvigionamento dovute alle strategie regionali ed ai fabbisogni espressi e pianificati dalle singole Aziende. Tale azione sarà attuata con l'introduzione nell'organico della CRAS di personale proveniente dai servizi CUP cui verrà erogata nel corso dell'anno un'apposita formazione. Fintanto che non si giungerà ad una struttura organizzativa completa si renderà, comunque, necessario ricorrere ulteriormente ad un accordo di tipo convenzionale quale quello che ha permesso fino ad oggi la funzionalità della struttura.

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

In relazione alla identificazione della CRAS quale Soggetto Aggregatore nel corso del 2017 sarà chiarito il ruolo che dovrà assumere la CRAS a seguito della Legge Regionale n. 18 del 29 dicembre 2016 che riporta tale ruolo all'interno della Regione stessa. In conseguenza di tale atto le attività di CRAS a supporto della Regione per lo svolgimento delle procedure di acquisto per le categorie merceologiche di ambito sanitario destinate ai SS.AA saranno definite tramite la sottoscrizione di un'apposita convenzione che regolerà i rapporti tra le due strutture interessate.

In base a tale atto la CRAS opererà a supporto alla Regione partecipando attivamente alle azioni del Tavolo Tecnico dei SS.AA. ed a quelle degli altri organismi identificati dal Tavolo e dai Ministeri delle Finanze e della Salute che dovranno occuparsi, in relazione alle categorie merceologiche di area sanità, nella definizione delle linee guida per la realizzazione di capitolati standard e nella scelta delle più opportune strategie di gara.

Nel corso del 2017 la CRAS sarà poi impegnata a supporto della Regione Umbria nella attuazione dell'accordo interregionale tra Umbria, Toscana e Marche per la sperimentazione di un Soggetto Aggregatore Unico cui competerà la pianificazione delle attività di approvvigionamento, lo svolgimento delle gare di carattere Sanitario assegnate all'Umbria ed il monitoraggio di tutte le azioni avviate.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Al 31.12.2016 la Società risulta controllata al 100 % dalle n. 4 Aziende sanitarie della regione Umbria, ciascuna delle quali detiene una partecipazione di pari valore nel capitale sociale di Umbria Salute e precisamente:

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

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

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

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

Umbria Salute peraltro è anche società consortile senza scopo di lucro, ed opera in termini quasi esclusivi (99,3%) nei confronti dei propri Soci/consorziati (Aziende Sanitarie Umbre) in regime di esenzione I.V.A. ex art. 10 secondo comma DPR 633/72, ad ulteriore conferma dell'assenza dello scopo imprenditoriale e di mercato.

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

Al 31 dicembre 2016 Umbria Salute ha fornito alle Aziende sanitarie Socie servizi i cui valori iscritti in bilancio (crediti, debiti, costi e ricavi), sono rappresentati nella successiva tabella:

Valori in €/000

RAPPORTI CON SOGGETTI CONTROLLANTI	CREDITI	DEBITI	COSTI	RICAVI
AUSL Umbria n. 1	599	13	13	4.250
AUSL Umbria n. 2	1.273			5.887
Azienda Ospedaliera di Perugia	561	80	77	2.486
Azienda Ospedaliera di Terni	308			1.781
	2.741	93	90	14.404

QUOTE PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

Si precisa che la società non possiede né quote proprie, né azioni della società controllante e che non ha compiuto in tutto l'esercizio 2016 alcun acquisto o alienazione di dette azioni o quote.

ANALISI DEI RISCHI

VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE D. LGS. 175/2016

Al fine della valutazione del rischio di crisi aziendale occorre evidenziare innanzitutto la natura della Società e le condizioni di operatività.

Per quanto attiene al primo aspetto, va specificato che Umbria Salute è una società consortile *in house* delle Aziende Sanitarie dell'Umbria e svolge le proprie attività attraverso un contratto di affidamento diretto dei servizi (da ultimo sottoscritto in data 02/04/2015) che, per la parte relativa ai Servizi all'Utenza, ha durata pari a 9 anni, mentre per la parte relativa ai Servizi ICT, stante la delibera del 07/12/2016, la durata è triennale.

Con riferimento all'operatività aziendale, la società opera nei confronti dei consorziati in regime di esenzione Iva ex art. 10 c. 2 del DPR 633/72, il cui presupposto oggettivo è basato sul fatto che *i corrispettivi dovuti dai consorziati (soci) non possono essere superiori ai costi imputabili alle prestazioni di servizi ricevute*. Ciò comporta che nel caso in cui la gestione si chiuda con un risultato positivo, così come già avvenuto negli ultimi due esercizi precedenti, debbono essere emesse note di credito a rettifica del valore delle prestazioni svolte; viceversa, nel caso in cui i risultati conseguiti non consentano di remunerare i costi sostenuti, i soci si impegnano alla copertura di tali perdite per conseguire il pareggio di bilancio.

Date tali premesse, è comunque opportuno soffermarsi sull'analisi dei dati di bilancio 2016, in cui si risulta evidente un'attenta gestione nell'impiego delle risorse umane e strumentali, nonché una situazione finanziaria equilibrata, data da un Cash Flow positivo non solo al 31/12/2016 ma nel corso

dell'intera annualità, reso possibile da una programmazione controllata delle condizioni di fornitura e dei tempi di pagamento dei fornitori pressoché in linea con i tempi medi di incasso dai clienti.

Stante le limitazioni legislative poste alle assunzioni di personale, la società risulta strutturata su una capacità produttiva correlata ai dipendenti inferiore al livello dei servizi affidati, incorporando pertanto margini di flessibilità tali da rispondere anche ad eventuali contrazioni delle attività svolte.

Per tali ragioni si ritiene non sussistere rischio di crisi aziendale.

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

RISCHIO DI CAMBIO

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

RISCHIO DI CREDITO

Umbria Salute S.c.a r.l, svolge la propria attività prevalentemente per i propri Soci consorziati, la gestione finanziaria dell'esercizio evidenzia un tempo medio d'incasso pari a 60 giorni (– 7 giorni rispetto al 2015) e una posizione finanziaria netta di 678 K/€. La Società inoltre, esegue un monitoraggio costante sullo scadenziario dei crediti. Per detti motivi si ritiene non sussistano rischi di credito.

RISCHIO DI LIQUIDITA'

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

BILANCIO al 31 DICEMBRE 2016

Stato patrimoniale

	2016	2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata		
Parte da richiamare		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di sviluppo		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	47.739	88.784
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) avviamento	24.755	28.396
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre	278.565	331.362
Totale immobilizzazioni immateriali	351.059	448.542
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinario		
3) attrezzature industriali e commerciali		
4) altri beni	114.973	108.146
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale immobilizzazioni materiali	114.973	108.146
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti	94	94
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) altre imprese		
Totale partecipazioni	94	94
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso altri		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

Totale crediti		
3) altri titoli		
4) strumenti finanziari derivati attivi		
Totale immobilizzazioni finanziarie	94	94
Totale immobilizzazioni (B)	466.127	556.782
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	84.906	542.319
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	84.906	542.319
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.741.212	2.326.977
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti	2.741.212	2.326.977
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	62.667	263.222
esigibili oltre l'esercizio successivo	112.666	
Totale crediti tributari	175.333	263.222
5-ter) imposte anticipate	122.313	125.659
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	117.903	200.564
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.963	57.020
Totale crediti verso altri	144.866	257.584
Totale crediti	3.268.631	3.515.761
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) partecipazioni in imprese controllanti		
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
4) altre partecipazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi		
6) altri titoli		
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	929.051	1.033.347
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	1.520	1.302
Totale disponibilità liquide	930.572	1.034.648
Totale attivo circolante (C)	4.199.203	4.550.409
D) Ratei e risconti	13.865	11.547
Totale attivo	4.679.194	5.118.738
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	24.986	24.986
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	5.500	5.500
V - Riserve statutarie	104.477	104.477
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve	100.000	100.000
Totale altre riserve	100.000	100.000
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	334.963	334.963
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		
3) strumenti finanziari derivati passivi		
4) altri		
Totale fondi per rischi ed oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	767.799	931.013
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

Totale debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.888	39.879
esigibili oltre l'esercizio successivo	212.682	253.571
Totale debiti verso banche	253.570	293.450
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	918.060	1.598.375
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso fornitori	918.060	1.598.375
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.607	
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso controllanti	93.607	
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.027	341.799
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti tributari	314.027	341.799
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	690.154	591.293
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	690.154	591.293
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.292.068	1.024.599
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale altri debiti	1.292.068	1.024.599
Totale debiti	3.561.486	3.849.516
E) Ratei e risconti	14.946	3.246
Totale passivo	4.679.194	5.118.738

Conto economico

	2016	2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.477.994	13.839.297
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio		190.476
altri	138.240	246.434
Totale altri ricavi e proventi	138.240	436.910
Totale valore della produzione	14.616.234	14.276.207
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	56.371	1.190.168
7) per servizi	1.526.283	1.438.437
8) per godimento di beni di terzi	87.374	16.547
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.792.124	7.450.670
b) oneri sociali	2.343.947	2.244.438
c) trattamento di fine rapporto	557.642	567.887
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	1.948.344	1.169.742
Totale costi per il personale	12.642.057	11.432.737
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	86.700	50.529
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	30.482	16.020
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	117.182	66.549
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	74.138	84.146
Totale costi della produzione	14.503.405	14.228.584
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	112.829	47.623
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		

c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	450	315
Totale proventi diversi dai precedenti	450	315
Totale altri proventi finanziari	450	315
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	6.825	8.106
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.825	8.106
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-6.375	-7.791
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	106.454	39.832
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	104.804	51.206
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate	1.650	-11.374
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	106.454	39.832
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	2016	2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	106.455	39.832
Interessi passivi/(attivi) (Dividendi)	6.375	8.106
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	112.830	47.938
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	11.542	12.385
Ammortamenti delle immobilizzazioni	117.182	66.549
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	128.723	78.934
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	241.553	126.872
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		59.254
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	43.178	229.624
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-586.706	436.946
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-2.319	256
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	11.700	3.246
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	487.541	-159.623
Totale variazioni del capitale circolante netto	-46.606	569.703
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	194.947	696.575
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-6.623	-7.399
(Imposte sul reddito pagate)	-51.238	-262.931
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	-174.755	-233.402
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	-232.616	-503.732
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-37.669	192.843
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-37.310	-85.466
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-10.920	-411.211
Disinvestimenti	21.702	
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		-94
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-26.528	-496.771

C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento**Mezzi di terzi**

Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche

Accensione finanziamenti

300.000

(Rimborso finanziamenti)

-39.880

-6.550

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento

(Rimborso di capitale)

Cessione/(Acquisto) di azioni proprie

(Dividendi e acconti su dividendi pagati)

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)

-39.880

293.450

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)

-104.077

-10.479

Effetto cambi sulle disponibilità liquide

Disponibilità liquide a inizio esercizio

Depositi bancari e postali

1.033.347

1.043.865

Assegni

Danaro e valori in cassa

1.302

1.263

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio

1.034.649

1.045.128

Di cui non liberamente utilizzabili

Disponibilità liquide a fine esercizio

Depositi bancari e postali

929.051

1.033.347

Assegni

Danaro e valori in cassa

1.520

1.302

Totale disponibilità liquide a fine esercizio

930.572

1.034.649

Di cui non liberamente utilizzabili

Nota integrativa bilancio al 31 Dicembre 2016

CRITERI DI FORMAZIONE

Ai sensi delle disposizioni contenute nel Codice Civile in tema di Bilancio di Esercizio ed in ottemperanza a quanto previsto dagli artt. 2427 e 2427 bis del Codice Civile così come modificati dalla nuova direttiva n. 2013/34/UE recepita con il D. Lgs. n. 139/2015 si forniscono le informazioni ad integrazione di quelle espresse dai valori contabili dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e del Rendiconto Finanziario.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato predisposto in conformità a quanto previsto dagli art. 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall' Organismo Italiano di Contabilità, come risulta dalla presente Nota Integrativa redatta ai sensi degli articoli 2427 e 2427 bis del Codice Civile, che costituisce ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

La struttura ed il contenuto dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e del Rendiconto Finanziario sono conformi a quanto disposto dagli articoli 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425 e 2425 bis, 2425 ter del codice civile ed all'OIC n. 10 e n. 12 .

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

La presente Nota Integrativa si compone di tre parti: la prima riguarda i criteri di valutazione adottati, mentre le altre illustrano la consistenza e le variazioni dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e del Rendiconto Finanziario, comprendendo altresì le informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis del Codice Civile, la terza parte contiene altre informazioni utili ai fini della rappresentazione veritiera e corretta della situazione societaria.

Le voci del bilancio sono confrontate con quelle corrispondenti del bilancio dell'esercizio 2015 opportunamente riclassificate in base alla tassonomia prevista dalla normativa vigente ed i valori sono espressi in unità di euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

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

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

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

B.I.) - Immobilizzazioni immateriali

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

In particolare i criteri di ammortamento adottati sono i seguenti:

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

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

La vita utile dell'avviamento è stata stimata pari a 5 anni.

B.II.) - Immobilizzazioni materiali

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

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

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

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

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

15% per macchinari, apparecchi e attrezzi vari;

20% per macchine ufficio elettroniche ed elettromeccaniche;

15% per arredi ed impianti.

B.III.) - Immobilizzazioni finanziarie

La partecipazione acquisita a titolo gratuito è stata iscritta al valore del patrimonio netto contabile.

C.II.) - Crediti

I crediti sono iscritti al loro valore nominale rappresentativo del presumibile valore di realizzo.

Non viene applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto in parte si tratta di crediti che si realizzeranno entro i 12 mesi, mentre per quelli con scadenza superiore, ancorchè sorti prima dell'anno 2016, l'applicazione del criterio medesimo sarebbe irrilevante.

I crediti sono tutti espressi in moneta di conto e quindi non soggetti a rischio di cambio.

C.IV.) - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

D) - Ratei e risconti attivi

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

VOCI DEL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

C) - Fondo TFR

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

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

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

D) - Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

Non viene applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto in parte si tratta di debiti esigibili entro i 12 mesi, mentre per quelli con scadenza superiore, ancorché sorti prima dell'anno 2016, l'applicazione del criterio medesimo sarebbe irrilevante.

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

E) Ratei e risconti

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

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

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

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

Imposte correnti, differite e anticipate

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

Commento alle voci del bilancio**STATO PATRIMONIALE****ATTIVO**

B) IMMOBILIZZAZIONI

B.I. Immobilizzazioni Immateriali

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	134.908	38.506	332.125	505.539
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-46.125	-10.110	-762	-56.997
Svalutazioni				
Valore di bilancio	88.783	28.396	331.363	448.542
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	7.619		3.301	10.920
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-48.663	-3.641	-34.395	-86.699
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni			-21.704	-21.704
Totale variazioni	-41.044	-3.641	-52.798	-97.483
Valore di fine esercizio				
Costo	96.402	28.396	334.664	459.462
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-48.663	-3.641	-34.395	-86.699
Svalutazioni			-21.704	-21.704
Valore di bilancio	47.739	24.755	278.565	351.059

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

I costi relativi ai diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno si riferiscono alle licenze d'uso di software applicativo acquistato a titolo di proprietà e di software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato. In tale voce sono comprese le licenze necessarie per rendere autonomi

i sistemi informativi aziendali. Tali costi iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono ammortizzati sistematicamente, prevedendo una vita utile di tre anni, data la rapida obsolescenza dei programmi stessi ed in ottemperanza agli indirizzi proposti dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri. L'incremento dell'esercizio si riferisce all'acquisto di software di base.

B.I.5 Avviamento

L'avviamento è il valore che risulta a seguito della perizia di stima prodotta in occasione dell'acquisizione del ramo sanità in data 14/03/2014 la cui vita utile è stimata pari a 5 anni.

B.I.7 Altre immobil. Immateriali

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

Gli oneri relativi al mutuo sostenuti prima dell'anno 2016 sono ammortizzati per la durata dello stesso pari a 7 anni.

B.II. Immobilizzazioni Materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	169.320	169.320
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-61.174	-61.174
Svalutazioni		
Valore di bilancio	108.146	108.146
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	37.310	37.310
Riclassifiche (del valore di bilancio)		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	-30.483	-30.483
Svalutazioni effettuate nell'esercizio		
Altre variazioni		
Totale variazioni	6.827	6.827
Valore di fine esercizio		
Costo	145.456	145.456
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-30.483	-30.483
Svalutazioni		
Valore di bilancio	114.973	114.973

B.II.4 Altri beni

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

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

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

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

B.III. Immobilizzazioni Finanziarie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo		
Rivalutazioni		
Svalutazioni		
Valore di bilancio		
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	94	94
Decrementi per alienazioni		
Svalutazioni		
Rivalutazioni		
Riclassifiche		
Altre variazioni		
Totale variazioni	94	94
Valore di fine esercizio		
Costo	94	94
Rivalutazioni		
Svalutazioni		
Valore di bilancio	94	94
		Totale
		1

Partecipazioni in altre imprese	
Valore contabile	94
Fair value	

Dettaglio partecipazioni in altre imprese

Descrizione	PARTECIPAZIONE UMBRIA DIGITALE	
Valore contabile	94	94

La partecipazione non risulta iscritta ad un valore superiore al proprio fair value e, considerando la rilevanza della partecipazione e la quota di partecipazione detenuta, è stata valutata in funzione del patrimonio netto contabile della partecipata.

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

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C.II Crediti

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	542.319	2.326.977	263.222	125.659	257.584	3.515.761
Variazione nell'esercizio	-457.413	414.235	-87.889	-3.346	-112.718	-247.131
Valore di fine esercizio	84.906	2.741.212	175.333	122.313	144.866	3.268.630
Quota scadente entro l'esercizio	84.906	2.741.212	62.667		117.903	3.006.688
Quota scadente oltre l'esercizio			112.666		26.963	139.629
Di cui di durata residua superiore a 5 anni						

Crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	84.906	84.906
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante		
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante		
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.741.212	2.741.212
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante		
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	175.333	175.333
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	122.313	122.313
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	144.866	144.866
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.268.630	3.268.630

C.II.4 Crediti verso controllanti

I crediti verso controllanti sono di natura esclusivamente commerciale e sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

C.II.5bis Crediti tributari

I crediti tributari si riferiscono per € 62.667 agli acconti d'imposta IRES/IRAP e per € 112.666 all'istanza di rimborso Irap presentata a gennaio 2013 (articolo 2, comma 1-quater, decreto legge n. 201/2011).

C.II.5 ter Crediti per imposte Anticipate

I crediti per imposte anticipate pari a € 122.313 derivano dalle perdite fiscali che si sono generate nel corso degli anni precedenti

C.II.5quater Crediti verso altri

Tali crediti si riferiscono per € 95.238 al contributo in c/esercizio concesso dal MEF nell'anno 2015 e per € 7.264 al rimborso dei costi per il personale dipendente che ricopre incarichi presso la Pubblica Amministrazione, per € 41.639 al prestito concesso ai dirigenti, e per € 725 al deposito cauzionale relativo all'allaccio Enel.

C.IV Disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	1.033.347	1.302	1.034.649
Variazione nell'esercizio	-104.296	218	-104.078
Valore di fine esercizio	929.051	1.520	930.571

C.IV 1 Depositi bancari e postali

Tale importo si riferisce per € 20.375 al saldo del c/c presso la BNL SpA, per € 518.384 al saldo del conto corrente c/o Unicredit Spa e per € 390.292 al saldo del c/c presso B.P.S. Spa.

C.IV 3 Denaro in cassa

Rappresentano la consistenza di denaro in cassa al 31/12/2016 pari ad € 1.520.

D) Ratei e risconti

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	7.533	4.013	11.546
Variazione nell'esercizio	-306	2.624	2.318
Valore di fine esercizio	7.227	6.637	13.864

I ratei attivi riguardano i rimborsi dei costi per il personale dipendente che ricopre incarichi presso la Pubblica Amministrazione di competenza dell'anno 2016.

Le principali voci che compongono i risconti attivi si riferiscono:

- per € 2.828 canoni di assistenza software;
- per € 2.689 alle assicurazioni;
- per € 432 ad abbonamenti per riviste;
- per € 688 alle utenze.

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

PASSIVO

A) Patrimonio Netto

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

	Capitale	Riserva da sopraprezzo delle azioni	Riserva legale	Riserve statutarie	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	100.000	24.986	5.500	104.477	100.000	100.000	0	334.963
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente								
Attribuzione di dividendi								
Altre destinazioni								
Altre variazioni								
Incrementi								
Decrementi								
Riclassifiche								
Risultato d'esercizio								
Valore di fine esercizio	100.000	24.986	5.500	104.477	100.000	100.000	0	334.963
		Totale		1				
Varie altre riserve								
Descrizione				FONDO CONSORTILE				
Importo		100.000		100.000				

Il Capitale Sociale sottoscritto ed interamente versato al 31/12/2016 ammonta a € 100.000.

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

La Riserva legale ammonta a € 5.500 e non risulta incrementata in conseguenza del pareggio di bilancio raggiunto per l'anno 2016.

La Riserva Statutaria ammonta a € 104.477.

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

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

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

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

Legenda

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

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

Totale

Disponibilità varie altre riserve

Descrizione

Importo	100.000	100.000
Origine / natura		VERSAMENTO SOCI
Possibilità di utilizzazioni		B
Quota disponibile		100.000
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite		
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni		

Legenda

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

C) Fondo Trattamento di fine rapporto

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Valore di inizio esercizio	931.013
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.542
Utilizzo nell'esercizio	174.755
Altre variazioni	
Totale variazioni	-163.214
Valore di fine esercizio	767.799

Il Fondo T.F.R. al 31 dicembre 2016, è iscritto al netto degli utilizzi avvenuti nel corso dell'esercizio ed è aumentato della rivalutazione annua, il cui importo si riferisce alla rivalutazione dell'accantonamento al

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2016

31/12/2007 in quanto la restante quota maturata nell'esercizio è stata versata per intero ai Fondi pensione stabiliti dalla legge 27 Dicembre 2006, n. 296 articolo 1, commi 755 e seguenti.

D) DEBITI

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti verso controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	293.450	1.598.375	0	341.799	591.293	1.024.599	3.849.516
Variazione nell'esercizio	-39.880	-680.315	93.607	-27.772	98.861	267.469	-288.030
Valore di fine esercizio	253.570	918.060	93.607	314.027	690.154	1.292.068	3.561.486
Quota scadente entro l'esercizio	40.888	918.060	93.607	314.027	690.154	1.292.068	3.348.804
Quota scadente oltre l'esercizio	212.682						212.682
Di cui di durata residua superiore a 5 anni	38.524						38.524

Totale

Debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	
Obbligazioni		
Obbligazioni convertibili		
Debiti verso soci per finanziamenti		
Debiti verso banche	253.570	253.570
Debiti verso altri finanziatori		
Acconti		
Debiti verso fornitori	918.060	918.060
Debiti rappresentati da titoli di credito		
Debiti verso imprese controllate		
Debiti verso imprese collegate		
Debiti verso imprese controllanti	93.607	93.607
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Debiti tributari	314.027	314.027
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	690.154	690.154
Altri debiti	1.292.068	1.292.068
Debiti	3.561.486	3.561.486

I debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

D.7 Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori ammontano ad € 918.060 e fanno riferimento per € 462.749 a fatture ricevute, per € 113.942 a fatture da ricevere e per € 341.369 sono relativi al Fallimento Acas Services Srl per i quali si è in attesa di indicazioni da parte della Curatela Fallimentare.

D.11 Debiti verso controllanti

I debiti verso controllanti ammontano a € 93.607 e si riferiscono per € 80.107 ai canoni di locazione dovuti all'Azienda Ospedaliera di Perugia e per € 13.500 alle fatture da ricevere dalla Azienda Usl Umbria 1 per il servizio del medico competente ai sensi del DLGS. 81/2008.

D.12 Debiti Tributari

I debiti tributari sono così composti:

- IRPEF € 249.721;
- ERARIO C/IVA € 5.378;
- IVA c/vendite € 58.928 che fa riferimento all'I.V.A. differita che verrà assolta al momento dei relativi incassi

D.13 Debiti v/ Istituti di prev. e sicurezza

I debiti in oggetto pari ad € 690.154 sono così suddivisi:

- Inps € 647.370;
- Inail € 2.731;
- Fonte € 25.838;
- Fondi di previdenza complementare € 14.215.

Tali debiti hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

D.14 Altri Debiti

Gli altri debiti riguardano le competenze dei dipendenti per € 1.263.587, l'Ente Bilaterale per € 4.157, il debito relativo al fallimento Acas per € 12.971, l'atto di pignoramento riguardante alcuni dipendenti per € 689, il Fondo Est per € 3.888 e le quote associative dei sindacati cui hanno aderito i dipendenti per € 6.776.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

	Ratei passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	3.246	3.246
Variazione nell'esercizio	11.700	11.700
Valore di fine esercizio	14.946	14.946

I ratei passivi sono costituiti da:

- Interessi passivi sul mutuo per € 358
- Assicurazione responsabilità civile per € 2.674
- Tari per € 9.114
- Anac per € 1.975
- Conguaglio contributi per € 825
-

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1 Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni

I ricavi delle vendite e delle prestazioni possono essere suddivisi per le seguenti tipologie di attività:

		Totale			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività					
Categoria di attività		SERVIZI ALL'UTENZA	ICT	CRAS	VERSO NON SOCI
Valore esercizio corrente	14.477.994	11.267.981	2.936.268	200.186	73.559

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

1) Servizi all'utenza

- AUSL UMBRIA 1 € 3.031.447
- AUSL UMBRIA 2 € 4.721.799
- AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA € 1.995.395
- AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI € 1.519.341
- UMBRIA DIGITALE S.c. a r. l. € 73.559 – attività verso non soci

2) Servizi ICT

- AUSL UMBRIA 1 € 1.168.567
- AUSL UMBRIA 2 € 1.115.348
- AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA € 440.736
- AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI € 211.617

3) CRAS

- AUSL UMBRIA 1 € 50.046
- AUSL UMBRIA 2 € 50.046
- AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA € 50.046
- AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI € 50.046

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

		Totale	1
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica			
Area geografica			UMBRIA
Valore esercizio corrente	14.477.994		14.477.994

Gli altri ricavi e proventi fanno riferimento per € 67.316 al distacco di ns. personale presso Umbria Digitale nel corso del 2016; per € 21.641 ai rimborsi dei permessi del personale che ricopre cariche pubbliche e per € 1.018 alle spese di bollo che vengono rimborsate dai nostri clienti e sopravvenienze attive per € 48.265.

Le sopravvenienze attive si riferiscono in parte al mancato riconoscimento di alcuni costi a seguito della chiusura del piano formativo del personale interno, in parte alla rettifica dell'IVA relativa alla ristrutturazione dell'immobile di Via E. dal Pozzo e in parte a ricavi di competenza di esercizi precedenti.

B) Costi della produzione

B.6 Per materie prime, sussidiarie e di consumo

Tale voce fa riferimento per € 27.315 al materiale per elaborazione commessa ovvero al consumo di carta e toner, servizio aggiuntivo per gli sportelli Cup/cassa dell'Azienda Ospedaliera di Perugia e della Ausl Umbria n. 2; per € 23.638 alla cancelleria e materiale di consumo, per € 5.418 alle spese per carburante relative alle auto aziendali.

B.7 Per servizi

I costi per servizi pari ad € 1.526.283 risultano così composti:

- consulenze professionali varie € 39.916 (consulenze notarili, legali, fiscali, sicurezza, qualità, paghe, ODV);
- assicurazioni € 9.564;
- compensi Amministratore Unico € 142.499;
- compensi Sindaco Unico € 26.743;
- formazione € 21.329;
- costi di struttura € 55.891;
- spese cellulari € 11.609;
- spese telefoniche e postali € 1.097;
- spese per commessa (manutenzione HD, assistenza software applicativo) € 1.100.780;
- rimborsi spese e trasferte € 65.485;
- assistenza e manutenzione sistema informativo interno € 39.108;
- commissioni e spese bancarie € 12.262.

B.8 Per godimento beni di terzi

I costi per godimento beni di terzi si riferiscono al noleggio automezzi per € 10.572 e al canone di locazione della nuova sede per € 76.802.

B.9 Per il personale

I costi per il personale risultano così composti:

- Stipendi € 7.792.124;
- Contributi € 2.343.947;
- Accantonamento TFR € 557.641;
- Altri costi del personale € 1.948.344.

Nella voce “altri costi del personale” è stato iscritto il costo del lavoro interinale per € 1.903.344 e incentivi all’uscita del personale dipendente per € 45.000.

B.10 Ammortamenti e Svalutazioni

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

B.14 Oneri Diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione si riferiscono per € 9.524 alle spese relative all’imposta di bollo, per € 6.947 ad abbonamenti a libri, riviste e quotidiani, per € 3.584 alle insussistenze passive derivate dagli ammanchi di cassa o per banconote false rimborsate agli operatori Cup/Cassa e per € - 2 alla rideterminazione del costo derivante dall’ Iva su acquisti per vendite esenti determinata in sede di calcolo del Pro-rata e per € 54.085 alle sopravvenienze passive.

Le sopravvenienze passive si riferiscono a costi di competenza di esercizi precedenti.

C) Proventi e Oneri Finanziari

Il saldo dei proventi ed oneri finanziari pari ad € - 6.375 è dato dalla differenza dei proventi finanziari, dovuti ad interessi attivi per € 450 dedotti gli interessi passivi sul mutuo pari a € 6.825.

	Debiti verso banche	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	6.825	6.825

E.22 Imposte sul reddito d'esercizio

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	427.258	35.283
Totale differenze temporanee imponibili	0	
Differenze temporanee nette	427.258	35.283
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	125.659	0
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	-4.722	1.376
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	120.937	1.376

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

	1	2	3
Differenze temporanee deducibili			
Descrizione	IRAP DEDUCIBILE	Ammortamento	Perdite di esercizio
Importo al termine dell'esercizio precedente	-	48.214,00	372.177,00
Variazione verificatasi nell'esercizio	51.395,00 -	12.931,00 -	31.598,00
Importo al termine dell'esercizio	51.395,00	35.283,00	340.579,00
Aliquota IRES	24,00%	24,00%	24,00%
Effetto fiscale IRES	12.335	8.468	81.739
Aliquota IRAP		3,90%	
Effetto fiscale IRAP		1.376	

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	-31.598			186.502		
di esercizi precedenti	372.177			185.675		
Totale perdite fiscali	340.579			372.177		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	340.579	24,00%	81.739	372.177	27,50%	102.349

RENDICONTO FINANZIARIO

Dal rendiconto finanziario redatto con il metodo indiretto risulta una disponibilità liquida a inizio esercizio pari a € 1.034.649.

Il flusso finanziario derivante dall'attività operativa evidenzia un risultato pari a € - 37.669 a seguito di:

- rettifica dell'utile dell'esercizio dalle imposte sul reddito e dagli interessi per € 112.830;
- rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel CCN per € 128.723;
- variazioni del CCN per € - 46.606;
- altre rettifiche per € -232.616;

I flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento sono pari a € - 26.528 e riguarda esclusivamente gli investimenti/disinvestimenti in immobilizzazioni.

I flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento sono pari a € -39.880 e riguardano il rimborso del mutuo chirografario.

Conseguentemente la disponibilità liquida al 31.12.2016 risulta pari a € 930.572

ALTRE INFORMAZIONI**Dati sull'occupazione****Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria**

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Totale Dipendenti
Numero medio	3	3	324	330

Compensi ad amministratori e sindaci

	Amministratori	Sindaci
Compensi	142.499	26.743
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

La voce "compensi a sindaci" si riferisce al compenso spettante Sindaco Unico e Revisore Legale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La Società non ha assunto impegni garanzie ed altre passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Operazioni con parti correlate art. 2427 c.c. 22 bis

Al 31 dicembre 2016 Umbria Salute ha fornito alle Aziende Sanitarie Socie servizi i cui valori iscritti in bilancio (crediti, debiti, costi e ricavi) sono così rappresentati:

- **AUSL Umbria n.1** Crediti € 599.586 – Debiti € 13.500 – Costi € 13.500 - Ricavi € 4.250.060;
- **AUSL Umbria n.2** Crediti € 1.273.487 e Ricavi € 5.887.193;
- **Azienda Ospedaliera di Perugia** Crediti € 561.057 – Debiti € 80.107 – Costi € 76.802 e Ricavi € 2.486.177;
- **Azienda Ospedaliera di Terni** Crediti € 307.082 e Ricavi € 1.781.005.

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

Operazioni fuori bilancio ex art. 2427 c.c. 22 ter

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

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non ci sono fatti di rilievo da evidenziare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Signori Soci,

Attestiamo che il bilancio di esercizio relativo all'anno 2016, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, comprensivo del Rendiconto Finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'Amministratore Unico

Dott. Carlo Benedetti



Prot. n. 22

Foligno li 28/04/2017

**Alla Dirigente del Servizio
Economico Finanziario
Dott.ssa Lucia Luzzi**

OGGETTO: Trasmissione verbale approvazione bilancio 2016

Si invia in allegato alla presente il verbale di assemblea ordinaria dei soci con il quale si è approvato il bilancio d'esercizio 2016.

Cordiali saluti.

L'AMMINISTRATORE UNICO
Dott. Roberto Americioni

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Roberto Americioni", written over the printed name.

LEONARDO S.R.L.

Sede legale: PIAZZA GIACOMINI, 40 FOLIGNO (PG)

Iscritta al Registro Imprese di PERUGIA

C.F. e numero iscrizione: 02541060543

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

Capitale Sociale sottoscritto € 38.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 02541060543

Verbale di Assemblea Ordinaria dei soci

L'anno 2017 il giorno 27 del mese di aprile alle ore 10,00 in Foligno presso la sede legale si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della società : **"Leonardo s.r.l."** per discutere e deliberare in merito al seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Esame ed approvazione del progetto di bilancio relativo all'esercizio amministrativo 2016;
2. Nomina Amministratore Unico;
3. Varie ed eventuali:



E' presente l'Amministratore Unico Dottor Roberto Americioni ed il socio unico, l'Azienda Unitaria Sanitaria Locale n.2 della Regione dell'Umbria, avente sede legale in Terni (TR) alla via Bramante n. 37 con c.f. 01499590550, rappresentata vista giusta delega, prot. N. 106314 del 26.4.2017, dal Direttore Amministrativo, Dottor Enrico Martelli. Il Presidente precisa che il progetto di bilancio, relativo all'esercizio amministrativo 2016 unitamente a tutti i documenti ad esso allegati, è stato depositato presso la sede sociale nei termini di legge e prende atto che tutti i presenti si sono dichiarati sufficientemente informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno e pertanto ne accettano la discussione. Il Presidente dichiara pertanto la presente assemblea totalitaria validamente costituita ed atta a deliberare, invitando ad assumere le funzioni di Segretario il Dottor Enrico Martelli che accetta. Il Presidente passa alla trattazione del primo punto all'ordine del giorno. Prende la parola il Presidente illustrando all'Assemblea il Bilancio d'esercizio al 31/12/2016, commentando le voci dello Stato patrimoniale e del Conto economico, la Nota integrativa, nonché il risultato dell'esercizio in esame. Si apre quindi la discussione assembleare sull'andamento della gestione societaria relativa all'esercizio chiuso al 31/12/2016. Il Presidente a questo proposito fornisce tutte le delucidazioni e informazioni richieste dal socio per una maggiore comprensione del bilancio di esercizio. Al termine della discussione il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito l'approvazione del bilancio. L'Assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso,

DELIBERA

di approvare il Bilancio relativo al 31/12/2016 così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Successivamente il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito al risultato dell'esercizio. Il Presidente propone di accantonare a riserva l'utile d'esercizio 2016 pari ad euro **2.449,78** ed esattamente :

1. Quanto ad euro **122,48** corrispondente al 5% dell'utile di esercizio 2016 a riserva legale;
2. Quanto al residuo pari ad euro **2.327,30** a riserva straordinaria .

L'assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso

DELIBERA

Di accantonare l'utile d'esercizio 2016 pari ad euro **2.449,78** ed esattamente :

1. Quanto ad euro **122,48** corrispondente al 5% dell'utile di esercizio 2016 a riserva legale;
2. Quanto al residuo pari ad euro **2.327,30** a riserva straordinaria .

Il Presidente da ultimo, fa presente all'assemblea che è scaduto il suo mandato in qualità di Amministratore Unico della società e che diviene quindi necessario nominare l'organo amministrativo della società. Prende la parola il Dott. Enrico Martelli il quale, in relazione all'argomento, rileva che a breve è attesa la definitiva modifica del D.Lgs 19 agosto 2016, n. 175 (Legge Madia) Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica. Il Testo attualmente in vigore è oggetto di modifica causa la sentenza n. 251/2016 della Corte costituzionale che ha dichiarato: *"1) l'illegittimità costituzionale dell'art. 11, comma 1, lettere a), b), numero 2), c), numeri 1) e 2), e), f), g), h), i), l), m), n), o), p) e q), e comma 2, della legge*

7 agosto 2015, n. 124 (Deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche), nella parte in cui prevede che i decreti legislativi attuativi siano adottati previa acquisizione del parere reso in sede di Conferenza unificata, anziché previa intesa in sede di Conferenza Stato-Regioni." In ogni caso tale decreto ha già tracciato la regolamentazione delle società partecipate da parte degli Enti Locali; i servizi pubblici locali saranno al riguardo oggetto di particolare attenzione in questa fase storica della loro esistenza. Probabilmente le prime strutture da dismettere potrebbero essere quelle che non hanno i bilanci in attivo, unitamente a quelle che hanno un numero di dipendenti inferiori ai componenti dei Consigli di Amministrazione; potrebbero essere dismesse anche le partecipazioni minoritarie non strategiche ed eliminate quelle che non rientrano nelle finalità istituzionali degli Enti Locali e quelle con limitato volume di affari. Dato questo quadro normativo di riferimento, anche alla luce delle determinazioni regionali già assunte, si ritiene:

1. Che debba procedersi alla chiusura della società Leonardo s.r.l., in quanto la stessa rientra in alcune delle casistiche previste dalla "legge Madia" soprarichiamate;
2. Che le attività ed il personale della società Leonardo s.r.l. confluiscano, con modalità in fase di definizione, alla società Umbria Salute s.c.a.r.l.;
3. confermare nella carica di Amministratore Unico. Pro-tempore il Dott. Roberto Americioni, nelle more delle decisioni che saranno assunte e comunque, tale carica sarà dallo stesso mantenuta fino e non oltre l'approvazione del bilancio societario relativo all'esercizio amministrativo 2017.

L'Assemblea alla luce di tali precisazioni, all'unanimità, con voto esplicitamente espresso

DELIBERA

di nominare Amministratore Unico della società il signor Roberto Americioni precisando che la durata della presente carica avrà efficacia fino e non oltre la data dell'approvazione del bilancio societario relativo all'esercizio amministrativo 2017.

Avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno, e più nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 10,45 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Foligno, 27 aprile 2017

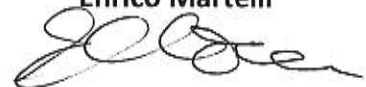
Il Presidente

Roberto Americioni



Il Segretario

Enrico Martelli





USL Umbria 2 - ASLUMBRIA2

SEN 0106314 del 26/04/2017 ore 14:52:58

Tit. I.1.10

Registro U

SPETT.LE SOCIETA' "LEONARDO" s.r.l.
c.a. AMMINISTRATORE
UNICO
DR.ROBERTO
AMERICIONI
FOLIGNO

OGGETTO: Convocazione Conferenza Istituzionale e Assemblea ordinaria e straordinaria dei soci. Delega.

Il sottoscritto dr. Imolo Fiaschini, Direttore Generale dell'AUSL Umbria n. 2, con riferimento alle convocazioni di cui all'oggetto, previste per il giorno 27 aprile dalle ore 10.00

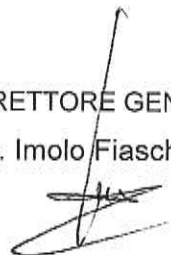
DELEGA

con la presente il Dott. Enrico Martelli, Direttore Amministrativo, a rappresentarlo alle suddette riunioni.

Distinti saluti



IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Imolo Fiaschini)



LEONARDO S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2016**

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro



Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	135.582	408.921
Totale crediti	135.582	408.921
IV - Disponibilità liquide	352.220	81.566
Totale attivo circolante (C)	487.802	490.487
D) Ratei e risconti	764	2.574
Totale attivo	488.566	493.061
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	38.000	38.000
IV - Riserva legale	5.331	4.833
VI - Altre riserve	1	30.663
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.450	9.953
Totale patrimonio netto	45.782	83.449
B) Fondi per rischi e oneri	38.500	38.500
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	277.234	258.477
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.346	97.137
Totale debiti	110.346	97.137
E) Ratei e risconti	16.704	15.498
Totale passivo	488.566	493.061



Conto economico

31-12-2016 31-12-2015

Conto economico

A) Valore della produzione

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni

485.652 523.279

5) altri ricavi e proventi

altri

17.159 2

Totale altri ricavi e proventi

17.159 2

Totale valore della produzione

502.811 523.281

B) Costi della produzione

7) per servizi

18.417 16.266

9) per il personale

a) salari e stipendi

341.660 350.341

b) oneri sociali

106.108 113.238

c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale

26.592 27.248

c) trattamento di fine rapporto

26.529 25.890

e) altri costi

63 1.358

Totale costi per il personale

474.360 490.827

14) oneri diversi di gestione

3.854 774

Totale costi della produzione

496.631 507.867

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

6.180 15.414

C) Proventi e oneri finanziari

16) altri proventi finanziari

d) proventi diversi dai precedenti

altri

24 26

Totale proventi diversi dai precedenti

24 26

Totale altri proventi finanziari

24 26

17) interessi e altri oneri finanziari

altri

785 744

Totale interessi e altri oneri finanziari

785 744

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)

(761) (718)

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)

5.419 14.696

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

imposte correnti

2.969 4.743

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

2.969 4.743

21) Utile (perdita) dell'esercizio

2.450 9.953



Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2016. Non avendo la società emesso titoli negoziati in mercati regolamentati e non avendo per due esercizi consecutivi, superato i limiti previsti dall'articolo 2435 - bis del codice civile l'organo amministrativo ha ritenuto di redigere il bilancio in forma abbreviata in virtù della possibilità concessa dall'articolo 2435 bis del codice civile. Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è conforme a quanto previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, precisando riguardo lo stato patrimoniale che la sua rappresentazione è conforme alle disposizioni previste dall'articolo 2435 bis comma 2 riguardo la rappresentazione del bilancio in forma abbreviata. La presente nota integrativa è stata redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile tenendo conto del disposto dell'articolo 2435 bis quarto comma in riferimento alle società che redigono il bilancio in forma abbreviata e contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio. Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione. Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 evidenzia un risultato di esercizio di euro 2.4498,78.

CRITERI DI FORMAZIONE

REDAZIONE DEL BILANCIO

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico. In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo. Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile. Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro nel rispetto dell'articolo 2423 comma 6 c.c.. In base all'articolo 2423 comma 4 c.c. si precisa che non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione presentazione ed informativa quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. .

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Nel rispetto dell'articolo 2423 bis comma 1 punto 1 la valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Sempre nel rispetto dell'articolo 2423 bis Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL PROSPETTO DI BILANCIO

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili da cui sono stati direttamente desunti. Si precisa che nel rispetto dell'articolo 2435 bis c.c. gli unici raggruppamenti di voci che sono state effettuati riguardano esclusivamente le voci rappresentanti lo stato patrimoniale e precedute da numeri arabi. Il Decreto Legislativo n. 193/16 ha eliminato dallo schema di conto economico la sezione straordinaria (voci conto economico ex E. 20 e E.21), ciò impone di riallocare nel bilancio 2016 i costi ed i ricavi ad essa pertinenti e di riclassificare anche i costi ed i ricavi di natura straordinaria del conto economico 2015 in quanto il comma 5 dell'articolo 2423 - ter del c.c. richiede che per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico sia indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente. E' da precisare comunque che la determinazione "comparativa" retroattiva deve essere considerata nella prospettiva della significatività della informazione prodotta in quanto il codice civile ha, infatti, introdotto esplicitamente il postulato della rilevanza del diritto positivo nazionale, indicando che tutti gli elementi della contabilizzazione si applicano alle operazioni significative. Nel caso specifico aziendale si precisa che la determinazione comparativa non ha efficacia significativa nella prospettiva dell'informazione prodotta. Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi non sono variati rispetto all'esercizio precedente. Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art. 2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.



Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Attivo circolante

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante

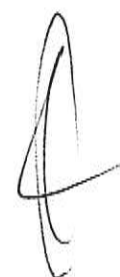
I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Crediti	135.582	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	135.582	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

I crediti sono relativi alla prestazione di servizi svolte, come da convenzione, nel 2016 nei confronti della committente Usl Umbria 2, ed alla fine del corrente esercizio ancora non pagati. Non esistono difficoltà riguardo il loro incasso.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.



Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

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

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Debiti	110.346	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	110.346	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali. Si precisa al riguardo che non esistono né debiti assistiti da garanzie reali né debiti di durata superiore ai cinque anni

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	110.346	110.346



Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio. Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria. L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata. L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria. In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

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

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.



Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Impiegati	17
Totale Dipendenti	17

Il numero dei dipendenti non ha subito modifiche rispetto a quella del precedente esercizio amministrativo.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

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



Azioni proprie e di società controllanti

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

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio relativo all'esercizio amministrativo 2016 e pari ad euro **2.449,78** come segue :

euro **122,48** alla riserva legale;

euro **2.327,29** alla riserva straordinaria;



Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2016 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Foligno lì 31 marzo 2017

L'amministratore Unico

Roberto Amerighi



Dichiarazione di conformità del bilancio

LEONARDO S.R.L.

Sede Legale: PIAZZA GIACOMINI, 40 FOLIGNO (PG)
Iscritta al Registro Imprese di: PERUGIA
C.F. e numero iscrizione: 02541060543
Iscritta al R.E.A. di PERUGIA n. 224261
Capitale Sociale sottoscritto €: 38.000,00 Interamente versato
Partita IVA: 02541060543

Bilancio Abbreviato al 31/12/2016

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2016	Totali 2016	Esercizio 2015
C) Attivo circolante			
II - Crediti		135.582	408.921
esigibili entro l'esercizio successivo		135.582	408.921
esigibili oltre l'esercizio successivo			
IV - Disponibilit� liquide		352.220	81.566
<i>Totale attivo circolante (C)</i>		<i>487.802</i>	<i>490.487</i>
D) Ratei e risconti		764	2.574
<i>Totale attivo</i>		<i>488.566</i>	<i>493.061</i>



Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2016	Totali 2016	Esercizio 2015
A) Patrimonio netto			
I - Capitale		38.000	38.000
IV - Riserva legale		5.331	4.833
VI - Altre riserve		1	30.663
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		2.450	9.953
<i>Totale patrimonio netto</i>		45.782	83.449
B) Fondi per rischi e oneri		38.500	38.500
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		277.234	258.477
D) Debiti		110.346	97.137
esigibili entro l'esercizio successivo		110.346	97.137
esigibili oltre l'esercizio successivo			
E) Ratei e risconti		16.704	15.498
<i>Totale passivo</i>		488.566	493.061



Conto Economico

	Parziali 2016	Totali 2016	Esercizio 2015
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		485.652	523.279
5) altri ricavi e proventi			
altri		17.159	2
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>		17.159	2
<i>Totale valore della produzione</i>		502.811	523.281
B) Costi della produzione			
7) per servizi		18.417	16.266
9) per il personale			
a) salari e stipendi		341.660	350.341
b) oneri sociali		106.108	113.238
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		26.592	27.248
c) trattamento di fine rapporto		26.529	25.890
e) altri costi		63	1.358
<i>Totale costi per il personale</i>		474.360	490.827
14) oneri diversi di gestione		3.854	774
<i>Totale costi della produzione</i>		496.631	507.867
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		6.180	15.414
C) Proventi e oneri finanziari			
16) altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti			
altri		24	26
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>		24	26
<i>Totale altri proventi finanziari</i>		24	26
17) interessi ed altri oneri finanziari			
altri		785	744
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>		785	744
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>		(761)	(718)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)		5.419	14.696
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti		2.969	4.743
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		2.969	4.743
21) Utile (perdita) dell'esercizio		2.450	9.953



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, elongated loop with a small horizontal stroke extending to the right.



BILANCIO 2016

Umbria Digitale S.c. a r.l.
Via G.B. Pontani 39 - 06128 Perugia
Capitale Sociale € 4.000.000 interamente versato
Iscritta al Registro delle Imprese di Perugia al numero e Codice Fiscale 03761180961
e al REA di Perugia al N.235052
PEC: umbriadigitale@pec.it

INDICE

SOCI AL 31/12/2016	4
L'OGGETTO SOCIALE	6
GOVERNANCE	6
RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2016	10
PANORAMA DELL'ESERCIZIO	25
RIPARTO UTILE	35
BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2016	37
STATO PATRIMONIALE	38
CONTO ECONOMICO	40
RENDICONTO FINANZIARIO	41
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2016	42

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO

In carica dal 29/04/2014 e fino all'approvazione del Bilancio 2016:

Amministratore Unico

Stefano Bigaroni

In carica dal 29/04/2016 e fino all'approvazione del Bilancio 2018 :

Sindaco Unico

Francesco Giuliani

SOCI AL 31/12/2016

REGIONE UMBRIA	76,921610%
PROVINCIA DI PERUGIA	5,374788%
PROVINCIA DI TERNI	0,796497%
AMBITO TERRITORIALE INTEGRATO 4 (ATI4)	0,000094%
COMUNITÀ MONTANA DEL TRASIMENO	0,783954%
ASL 1	0,000784%
ASL 2	0,000784%
AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA	0,000392%
AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI	0,000392%
UMBRIA SALUTE S.c. a r.l.	0,002352%
COMUNE DI ALLERONA	0,000022%
COMUNE DI ALVIANO	0,000018%
COMUNE DI ARRONE	0,000034%
COMUNE DI ASSISI	0,000312%
COMUNE DI ATTIGLIANO	0,000021%
COMUNE DI BASCHI	0,000033%
COMUNE DI BASTIA UMBRA	0,034494%
COMUNE DI BETTONA	0,000045%
COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	0,000022%
COMUNE DI CANNARA	0,000047%
COMUNE DI CERRETO DI SPOLETO	0,000014%
COMUNE DI CITERNA	0,000038%
COMUNE DI CITTÀ DELLA PIEVE	0,000086%
COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO	2,233236%
COMUNE DI COLLAZZONE	0,000036%
COMUNE DI CORCIANO	0,000171%
COMUNE DI DERUTA	0,000097%
COMUNE DI FABRO	0,000033%
COMUNE DI FERENTILLO	0,000024%
COMUNE DI FICULLE	0,000021%
COMUNE DI FOLIGNO	1,929061%
COMUNE DI FRATTA TODINA	0,000021%
COMUNE DI GIANO DELL'UMBRIA	0,000039%
COMUNE DI GIOVE	0,000022%
COMUNE DI GUALDO CATTANEO	0,000073%
COMUNE DI GUARDEA	0,000022%
COMUNE DI GUBBIO	0,000384%
COMUNE DI LISCIANO NICCONE	0,000008%
COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	0,000020%
COMUNE DI MAGIONE	0,000149%
COMUNE DI MARSCIANO	0,000198%
COMUNE DI MONTE CASTELLO DI VIBIO	0,000020%
COMUNE DI MONTE SANTA MARIA TIBERINA	0,000015%
COMUNE DI MONTECCHIO	0,000021%
COMUNE DI MONTELEONE DI SPOLETO	0,000008%
COMUNE DI MONTONE	0,000019%
COMUNE DI NARNI	0,000249%
COMUNE DI NORCIA	0,000060%

COMUNE DI ORVIETO	2,512323%
COMUNE DI OTRICOLI	0,000022%
COMUNE DI PACIANO	0,000011%
COMUNE DI PANICALE	0,000065%
COMUNE DI PARRANO	0,000007%
COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	0,000013%
COMUNE DI PERUGIA	5,086445%
COMUNE DI PIEGARO	0,000044%
COMUNE DI PIETRALUNGA	0,000029%
COMUNE DI POGGIDOMO	0,000003%
COMUNE DI POLINO	0,000004%
COMUNE DI PRECI	0,000011%
COMUNE DI SAN GIUSTINO	0,000124%
COMUNE DI SAN VENANZO	0,000028%
COMUNE DI SANT'ANATOLIA DI NARCO	0,000007%
COMUNE DI SCHEGGINO	0,000006%
COMUNE DI SELLANO	0,000016%
COMUNE DI SPOLETO	0,805905%
COMUNE DI STRONCONE	0,000053%
COMUNE DI TERNI	3,513241%
COMUNE DI TODI	0,000207%
COMUNE DI TORGIANO	0,000064%
COMUNE DI TUORO SUL TRASIMENO	0,000045%
COMUNE DI UMBERTIDE	0,000184%
COMUNE DI VALFABBRICA	0,000043%
COMUNE DI VALLO DI NERA	0,000006%

L'OGGETTO SOCIALE

Umbria Digitale Scarl è la società consortile in house a totale capitale pubblico costituita in attuazione dell'art. 11 della L.R. n. 9/2014. In particolare, Umbria Digitale eroga, secondo quanto previsto nel PDRT, servizi di interesse generale per lo sviluppo e la gestione della rete pubblica regionale di cui all'articolo 6 della L.R. n. 31/2013 e dei servizi infrastrutturali della CNUmbria di cui all'articolo 10 della l.r. n. 8/2011, nonché del DCRU di cui all'articolo 5 della L.R. n. 9/2014, operando anche mediamente, in forma non prevalente, per la produzione di beni e la fornitura di servizi strumentali alle attività istituzionali degli enti pubblici partecipanti in ambito informatico, telematico e per la sicurezza dell'informazione, curando per conto e nell'interesse loro e dell'utenza le attività relative alla gestione del SIRU di cui al medesimo articolo 5 ed alla manutenzione delle reti locali e delle postazioni di lavoro dei consorziati, configurandosi come centro servizi territoriali che integra i propri processi con quelli dei consorziati

GOVERNANCE

Al 31 Dicembre 2016 i soci consorziati sono 74, nel corso dell'esercizio 2016 18 comuni dell'Umbria hanno aderito al consorzio con la acquisto delle quote messe a disposizione dal socio Regione Umbria.

I rapporti con i soci sono disciplinati nello statuto sociale nel rispetto delle norme comunitarie e nazionali nonché dei riferimenti normativi Regionali che, stante la specifica natura giuridica consortile ed in house, dispongono gli indirizzi ed il controllo della Società Consortile.

Nel corso dell'esercizio i soci hanno definito le modalità di controllo attraverso l'organo preposto all'esercizio del controllo analogo congiunto, hanno definito singole convenzioni per le attività conferite, affidate o cofinanziate con la definizione delle singole contribuzioni.

D.Lgs. 231/2001

Il D.Lgs. n. 231/2001 Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica", ha ad oggetto i reati contro la Pubblica Amministrazione, a cui si sono aggiunti nel tempo altre tipologie di reato, tutte previste all'art.24, 24 bis, 24 ter, 25, 25 bis, 25 ter, 25 quater, 25 quinquies, 25 sexies, 25 septies, 25 octies,, 25 novies, 25 decies, 25 undicies, 25 duodecies, del medesimo decreto.

Con delibera n. 53 del 23/03/2016, l'Amministratore Unico di Umbria Digitale Scarl ha approvato il nuovo Codice Etico ed il Modello Organizzativo 231/2001. L'integrazione/implementazione operata da Umbria Digitale è avvenuta

rielaborando i processi presenti nel vecchio M.O. 231 sulla base della mappatura dei rischi già effettuata dalla società nonché il controllo dei flussi da parte dell'ODV.

Politiche di gestione del personale

Il processo di valutazione e sviluppo del personale di Umbria Digitale è definito nel sistema della Qualità aziendale ed è finalizzato alla valutazione delle risorse umane, alla individuazione del percorso formativo necessario allo sviluppo della professionalità ed è propedeutico all'applicazione del sistema incentivante.

Negli ultimi anni, anche a causa del processo in corso di riorganizzazione della filiera ICT regionale, non è stato possibile perseguire una politica di sviluppo del personale strutturata e puntuale, né di conseguenza attivare gli opportuni sistemi incentivanti. Nel corso del 2016 sono state avviate con le OO.SS. delle trattative al fine di definire un nuovo accordo integrativo aziendale.

Chiarito il ruolo dell'azienda e giunti al termine della fase di riordino del comparto ICT regionale, si è reso opportuno a partire dall'anno 2016, anche sulla base del nuovo modello organizzativo, intervenire fortemente sulla formazione del personale, in particolare al fine di rispondere alle nuove esigenze scaturite dall'adozione delle best practice ITIL per l'erogazione dei servizi e della metodologia PRINCE 2 per la gestione dei progetti.

Politiche di approvvigionamento

L'azienda, in qualità di società a totale capitale pubblico, effettua le acquisizioni di beni e servizi con ruolo pubblicistico nel rispetto delle normative previste per gli appalti pubblici e più precisamente del D. Lgs. 50/2016.

Il processo di acquisto di beni e servizi è parte integrante del Sistema di Gestione per la Qualità di Umbria Digitale. In particolare, la qualificazione, la gestione dell'albo nonché la diffusione delle informazioni relative ai fornitori, avviene secondo quanto definito nella procedura della Qualità 'Gestione Albo dei Fornitori'.

Le performance dei fornitori (costi, qualità, rispetto dei tempi di consegna, etc.) sono monitorate da una apposita Funzione cui fa capo la gestione delle attività di acquisto con un sistema di Vendor Rating attraverso valutazioni complessive sui prodotti/prestazioni/servizi forniti secondo i principi generali riportati nella specifica 'Gestione Albo dei Fornitori'.

La documentazione relativa all'attività di acquisto viene redatta e conservata in modo da consentire la ricostruzione delle diverse fasi (tracciabilità in relazione alle modalità di acquisto e alle previsioni di legge).

Il processo di approvvigionamento include le fasi di: pianificazione dei fabbisogni, emissione della richiesta di acquisto, acquisizione e monitoraggio delle forniture.

La procedura di approvvigionamento di beni o servizi è finalizzata sempre inoltrando ai fornitori un ordine o un contratto di acquisto, previa verifica dei requisiti generali e speciali dettati dal codice dei contratti pubblici (Dlgs. 50/2016).

Anticorruzione

Con delibera n° 47 del 1 febbraio 2016 l'Amministratore Unico ha adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione 2016-2018, del Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità 2016-2018 e del Codice di Comportamento nonché nominato il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.

Nel corso del 2016, in attuazione del Piano e del Programma di cui sopra, si è dato corso alla implementazione delle misure di prevenzione ivi previste nonché sono stati adempiuti gli obblighi di trasparenza in particolare attraverso la pubblicazione nella sezione "Società Trasparente" del sito aziendale di dati e documenti in conformità a quanto stabilito dal D.Lgs. 33/2013 (cosiddetto "Decreto Trasparenza" oggetto di modifiche ed integrazioni proprio nel corso del 2016), dal D.Lgs. n.50/2016 (cosiddetto Codice Appalti) e dalle numerose Linee Guida emesse da ANAC.

Nel corso del 2016 è inoltre proseguito l'intervento progettuale-formativo, con il supporto della Scuola Umbra di Amministrazione Pubblica, che mira a implementare le conoscenze e gli strumenti necessari per garantire in Umbria Digitale la compliance alle normative anticorruzione e trasparenza oltre che supportare l'implementazione di un sistema permanente di monitoraggio e controllo incardinato nei processi aziendali.

Adempimenti in materia di protezione e prevenzione dagli infortuni e di sorveglianza sanitaria del personale di cui al D.Lgs. 81/2008 e successive modificazioni.

Nel corso dell'esercizio 2016 sono stati eseguiti nelle sedi aziendali i sopralluoghi annuali per verificare l'adeguatezza degli impianti e dei posti di lavoro rispetto alla normativa vigente.

Regolare è stata la Sorveglianza Sanitaria mediante le visite così come previste e programmate dal protocollo Sanitario adottato e approvato nella riunione annua del SPP.

Ai sensi del 2° comma dell'articolo 2428 c.c. relativamente alle informazioni attinente all'ambiente, si precisa che non sussistono specifici rischi ambientali.

Adempimenti in materia di protezione dei dati personali-Documento programmatico sulla sicurezza.

Con riferimento alle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs. n.196/2003), nel 2016 la Società ha continuato ad applicare le procedure operative e le misure di sicurezza già in essere per la protezione dei dati personali, comuni e sensibili, trattati dalla Società con strumenti informatici.

Contemporaneamente la Società ha avviato un processo di revisione e aggiornamento al fine di adeguare il proprio sistema di gestione in materia di protezione dei dati personali all'attuale assetto organizzativo in conformità alla D.Lgs. 196/2003 (cosiddetto Codice Privacy) e alle disposizioni emanate in materia dall'Autorità Garante.

In questo ambito è stato avviato un intervento progettuale-formativo, con il supporto della Scuola Umbra di Amministrazione Pubblica, al fine di implementare in Umbria Digitale le conoscenze e gli strumenti necessari per perseguire la piena compliance alle normative.

Sistema di Gestione della Qualità

Umbria Digitale è dotata di un Sistema di gestione della Qualità conforme alla Norma UNI EN ISO 9001:2008, nel seguente campo applicativo: “Progettazione, sviluppo e installazione di sistemi informativi. Erogazione di servizi di conduzione tecnica, operativa e funzionale di sistemi informativi (Settore EA: 33-35)”

Per mezzo del Sistema di Gestione della Qualità (SGQ), l'Azienda si prefigge di:

fornire soluzioni a valore aggiunto agli enti consorziati mettendo a disposizione tutte le competenze professionali necessarie ad assicurare supporto alle loro diversificate esigenze.

soddisfare le esigenze dei consorziati utilizzando le capacità di coordinamento, controllo ed integrazione dei servizi e dei processi, mantenendo gli stessi al livello programmato delle prestazioni;

mantenere un elevato standard aziendale nella erogazione dei servizi, con riferimento alla puntualità e precisione, nel rispetto dei livelli di servizio contrattualizzati;

misurare e valutare la qualità percepita dell'erogazione dei servizi al fine del miglioramento continuo degli stessi;

assicurare una attenta gestione delle situazioni di criticità derivanti da reclami;

mantenere, nello svolgimento delle attività aziendali, lo stato di conformità al modello organizzativo 231.

L'Azienda è orientata al mantenimento e al miglioramento continuo della Qualità dei servizi e dei prodotti, in un'ottica che coniughi la soddisfazione degli enti consorziati con la economicità della gestione ovvero con l'obiettivo del pareggio di bilancio.

A Novembre 2016, l'azienda è stata sottoposta ad audit da parte dell'ente certificatore (DNV), con esito positivo.

Nel corso del 2016 si è proceduto ad avviare le attività per l'adeguamento del sistema di gestione per la qualità alla nuova ISO 9000:2015. La nuova norma va nella direzione di un approccio alla gestione dei processi focalizzato su sviluppo, attuazione e miglioramento dell'efficacia del sistema gestionale, di una semplificazione documentale, di una più appropriata applicazione della norma al settore dei servizi ed un nuovo approccio nell'identificazione dei rischi nei processi aziendali. La più importante delle novità è sicuramente l'introduzione del concetto di valutazione del rischio, che si propone di favorire all'interno dell'organizzazione, lo sviluppo di strumenti e metodologie atte all'individuazione e trattamento dei rischi e delle opportunità. L'approccio basato sul Rischio impone la formale analisi dei rischi per ogni processo organizzativo. Rischio inteso quale probabilità che ci sia, all'interno di uno dei tanti processi aziendali, uno scostamento con quanto pianificato. Scostamento che potrebbe portare ad una “interruzione di business” e quindi a costi. Una corretta gestione dei rischi si prevede avrà conseguenze positive, in termini di opportunità e competitività dell'azienda.

Per il 2017 si prevede il completamento dell'adeguamento del sistema di qualità aziendale alla nuova ISO 9000:2015 e la certificazione dell'azienda sulla norma ISO 27001:2013 ovvero sulla gestione della Sicurezza delle Informazioni (SGSI) per tutti gli aspetti relativi alla sicurezza logica, fisica ed organizzativa.

RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2016



SINTESI DEI RISULTATI ECONOMICO FINANZIARI E DI GESTIONE

Signori Soci,

Nell'esercizio 2016 è stato completato il processo di riordino del Sistema ICT dell'Umbria in ottemperanza alle deliberazioni della Giunta, del Consiglio regionale e della Legge Regionale n.9 del 29 Aprile 2014 avente ad oggetto *"Norme in materia di sviluppo della società dell'informazione e riordino della filiera ICT regionale"*.

Nell'Assemblea straordinaria dei Soci del 18 dicembre 2015 l'Assemblea straordinaria dei Soci di Umbria Digitale è stata deliberata la fusione per incorporazione di HiWeb Srl in Umbria Digitale Scarl, così come descritta nel progetto di fusione del 26 giugno 2015, che si è perfezionata con atto del Notaio Marco Carbonari Rep. 77804 reg. n. 5698 del 14/03/2016 ed iscritto il 25/05/2016.

La Fusione per incorporazione della Società HIWEB s.r.l. ha avuto effetto retroattivo dall' 1/1/2016 pertanto le poste Economiche e Patrimoniali dell'esercizio 2016 della Umbria Digitale S.c.a r.l. comprendono i valori della Società incorporata.

Come già relazionato nel Budget 2016 a seguito dell' Interpello 912-98/2015-ART.11, legge 27 luglio 2000, n.212 presentato all'Agenzia delle Entrate il 21/10/2015 concernente l'interpretazione dell'art. 10 comma 3 del DPR n. 633 del 1972, per il quale l'Agenzia ha concordato con la soluzione prospettata, i valori economici previsti per l'anno 2016 sono stati valutati coerentemente all'applicazione della separazione delle attività aziendali e più precisamente:

- A) erogazione di servizi informatici
- B) erogazione di servizi di telecomunicazione
- C) realizzazione delle Reti in Fibra Ottica

Per l'erogazione di servizi informatici verso i soci, dal 1/1/2016, la Società intende applicare il regime di esenzione IVA, previsto dall'art. 10, secondo comma del D.P.R. 633/72 che stabilisce che "sono altresì esenti le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dei consorziati o soci da consorzi ivi comprese le società consortili e le società cooperative con funzioni consortili costituiti tra soggetti per i quali, nel triennio solare precedente, la percentuale di detrazione di cui all'articolo 19-bis, anche per effetto dell'opzione di cui all'articolo 36-bis, sia stata non superiore al 10 per cento, a condizione che i corrispettivi dovuti dai consorziati o soci ai predetti consorzi e società non superino i costi imputabili alle prestazioni stesse".

Mentre per le altre attività, erogazione di servizi di telecomunicazioni e realizzazione delle Reti in fibra ottica, verrà applicato il regime IVA normale.

Nel conto economico il valore degli acquisti, costi e gli investimenti, sono comprensivi, per la maggior parte dei casi, dell'Imposta IVA quindi il raffronto con gli stessi valori economici del 2015 non può essere pariteticamente valutato.

Come già evidenziato nella Relazione semestrale 2016, i valori di riprevisione economica per l'esercizio 2016, rispetto al Budget, sono stati rivisti in funzione della definizione degli interventi e dei progetti esposti nel documento di programmazione regionale (PDRT 2016-2018), che per alcuni casi hanno notevolmente variato i valori stimati ad inizio anno.

Al suddetto documento di programmazione regionale (PDRT) sono seguite con ritardo specifiche delibere di affidamento delle singole attività ad Umbria Digitale. Tale situazione ha comportato significative incertezze sui tempi di esecuzione delle attività da realizzare nell'esercizio che trovano riscontro nei valori economici dell'esercizio.

Con l'applicazione del Decreto legislativo 139 del 18/08/2015, che ha recepito la Direttiva Comunitaria 34/2013/UE in materia di bilancio di esercizio, a partire dal 2016 sono state introdotte delle variazioni degli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico.

A tale riguardo si precisa che il bilancio 2015 che è stato redatto con le regole ante D.Lgs. 139, è stato riclassificato nel 2016 per poterlo comparare con le nuove disposizioni.

I principali risultati economici e patrimoniali che hanno caratterizzato l'esercizio sono stati:

Dati economici e patrimoniali	2016	2015
Valore della produzione tipica (VPT)	11.980	14.031
Valore Aggiunto	6.298	5.583
Margine Operativo Lordo (MOL)	1.194	632
Risultato Operativo (EBIT)	136	136
Oneri e Proventi Finanziari	(56)	(40)
Risultato prima delle imposte	80	96
Utile dell'esercizio	28	36
Investimenti	1.078	3.478
Immobilizzazioni Nette	9.492	9.417
Capitale Investito Netto	699	3.978
Patrimonio Netto	4.689	4.663
Indebitamento Finanziario Netto	(3.990)	(685)

TAVOLE PATRIMONIALI – REDDITUALI – FINANZIARIE
ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE
Analisi della struttura patrimoniale

(Mila euro)

	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazioni 2016/2015
A Immobilizzazioni nette			
Immobilizzazioni immateriali	704	793	(89)
Immobilizzazioni materiali	8.788	8.279	509
Immobilizzazioni finanziarie	0	345	(345)
Totale immobilizzazioni	9.492	9.417	75
B Capitale di esercizio			
Rimanenze di magazzino	1.561	916	645
Crediti commerciali	4.993	7.954	(2.961)
Altre attività	893	1.785	(892)
Totale attivo Circolante	7.447	10.655	(3.208)
Debiti commerciali	(3.711)	(4.899)	1.188
Altre passività	(11.285)	(9.962)	(1.323)
Totale passivo Circolante	(14.996)	(14.861)	(135)
Totale capitale d'esercizio	(7.549)	(4.206)	(3.343)
C Capitale investito			
dedotte le passività dell'esercizio	1.943	5.211	(3.268)
D Trattamento fine rapporto e fondi vari	(1.244)	(1.233)	(11)
E Capitale investito netto	699	3.978	(3.279)
coperto da			
F Capitale proprio			
Capitale versato	4.000	4.000	0
Riserve e risultati a nuovo	661	626	35
Utile di esercizio	28	37	(9)
Totale capitale proprio	4.689	4.663	26
G Indebitamento finanziario a medio e lungo termine	-	-	-
H Indebitamento finanziario a breve termine			
Debiti finanziari a breve	500	701	(201)
Disponibilità e crediti finanziari a breve	(4.496)	(1.404)	(3.092)
Ratei e risconti di natura finanziaria netti	6	18	(12)
Totale indebitamento fin.a breve termine	(3.990)	(685)	(3.305)
Totale indebitamento (G+H)	(3.990)	(685)	(3.305)
I Totale come in E	699	3.978	(3.279)

	Bilancio al 31/12/2016	Bilancio al 31/12/2015	Rapporto di composizione			Bilancio al 31/12/2016	Bilancio al 31/12/2015	Rapporto di composizione	
			2016	2015				2016	2015
Attivo	2016	2015	%	%	Passivo	2016	2015	%	%
Immobilizzazioni	9.491.581	9.417.194	44,3%	43,8%	Capitale Netto	4.690.696	4.662.734,00	21,9%	21,7%
Rimanenze	1.560.515	915.958	7,3%	4,3%	Passività fisse	11.063.780	9.575.499,00	51,6%	44,6%
Liquidità disponibili	5.887.351	9.740.210	27,5%	45,4%	Passività correnti	5.680.490	7.237.962,00	26,5%	33,7%
Liquidità immediate	4.495.519	1.402.833	21,0%	6,5%					
TOTALE	21.434.966	21.476.195	100%	100%		21.434.966	21.476.195	100%	100%

L'attivo patrimoniale, al 31/12/2016, ammonta a € 21.434.966, rappresentato per il 44% dalle Immobilizzazioni tra le quali sono iscritte infrastrutture per Rete Fibra Ottica € 6.142.041; per il 7% da rimanenze per lavori in corso su progetti; per il 21% da liquidità immediate e per il restante 28% da liquidità disponibili.

Il passivo patrimoniale è rappresentato per il 22% dal Patrimonio Netto, il restante 78% delle fonti è composto dal 26% di passività correnti quali debiti di natura finanziaria, commerciali, tributari e verso terzi; dal 52% di passività fisse che comprendono per € 9.426.946 contributi in conto impianti della Regione per la realizzazione delle reti di telecomunicazione; per € 341.998 contributi in conto impianti della Regione per ampliamento DCRU.

Nella seguente tabella vengono riportati i margini patrimoniali risultanti dal riclassificato al 31/12/2016

Margine		2016	2015
MS (Margine di struttura)	(CN-Immobilizzazioni)	-4.800.885	-4.754.460
CNN (Circolante netto)	(Rim.+LD+LI)-PC	6.262.895	4.821.039
MT (Margine di tesoreria)	(LD+LI)-PC	4.702.380	3.905.081

La capacità di copertura del capitale immobilizzato con i mezzi propri risulta negativo poiché come già evidenziato in precedenza le immobilizzazioni per la realizzazione delle infrastrutture della Rete in Fibra Ottica e gli investimenti per l'ampliamento del DCRU sono finanziati da contributi in conto impianti da parte della Regione Umbria e non da altre fonti di finanziamento a medio-lungo termine.

Gli altri margini di struttura sono ampiamente positivi poiché gli impieghi di capitale circolante sono finanziati con la disponibilità finanziaria.

Il valore del margine di tesoreria è stato positivamente influenzato dalle movimentazioni finanziarie di fine anno così come commentato nella parte finanziaria di seguito riportata.

ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI

La tavola delle analisi reddituali di Umbria Digitale S.c. a r.l. al 31.12.2016 evidenzia i seguenti risultati di sintesi.

Analisi dei risultati reddituali (Mila Euro)

	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazioni
A Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.347	12.490	(2.143)
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	556	555	1
Incrementi di immobilizzazione per lavori interni	46	41	
Ricavi diversi	140	371	0
Contributi in c/esercizio	313	237	
Contributi in c/capitale	578	337	
B Valore della produzione "tipica"	11.980	14.031	(2.051)
Consumi di materie prime e servizi esterni	(5.682)	(8.448)	2.776
C Valore aggiunto	6.298	5.583	715
Costo del lavoro	(5.104)	(4.951)	(153)
D Margine operativo lordo	1.194	632	562
Ammortamenti	(710)	(416)	(294)
Altri stanziamenti rettificativi	(300)	(55)	(245)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0
Saldo proventi ed oneri diversi	(48)	(25)	(23)
E Risultato operativo	136	136	0
Proventi e oneri finanziari	(56)	(40)	(16)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
F Risultato prima delle imposte	80	96	(16)
Imposte dell'esercizio	(52)	(60)	8
G Utile dell'esercizio	28	36	(8)

Il valore della produzione tipica (VPT) è pari a 11.980 K€ così suddiviso:

Settori di attività	VPT 2016	% VPT 2016	VPT 2015	% VPT 2015
Conduzione applicativa Regione Umbria (PDRT - Gestione)	7.312	61,04%	6.689	47,67%
Enti Locali	885	7,39%	778	5,54%
Enti Locali Extra Regione	298	2,49%		
Realizzazioni infrastrutture di terzi e Whole sale	42	0,35%	3.324	23,69%
Attività progettuale Regione Umbria (PDRT – Progetti)	2.366	19,75%	2.254	16,06%
Incrementi immobil. Per lavori interni	46	0,38%	41	0,29%
Ricavi diversi	140	1,17%	371	2,64%
Contributi in c/esercizio da soci per copertura di costi di funzionamento	237	1,98%	237	1,69%
Contributi in c/esercizio per progetti con finanziamenti comunitari	76	0,63%	0	0%
Contributi in c/capitale	578	4,82%	337	2,40%
TOTALE	11.980	100%	14.031	100%

I costi di esercizio si attestano a 5.682 K€ così suddivisi.

Settori di attività	Esercizio 2016	% Costi 2016	Esercizio 2015	% Costi 2015
Costi diretti su commessa	4.518	79,51%	4.024	47,62%
Costi diretti per realizzazione infrastr.di terzi	25	0,44%	3.311	39,17%
Costi generali	1.139	20,05%	1.117	13,21%
TOTALE	5.682	100,00%	8.452	100,00%

Come già illustrato nelle premesse, a decorrere dal 1/1/2016 la Società ha operato con la separazione delle attività applicando per l'erogazione dei servizi informatici il regime di esenzione IVA e tutti i valori economici sono conformi a quanto stabilito dal DPR 633/72.

Il valore economico dell'IVA che ha concorso al totale dei costi sopra riportati è stato di circa € 1.000.000 un milione di euro.

Il raffronto con i valori economici del 2015 non può essere quindi pariteticamente valutato.

Di seguito si evidenziano i principali indici di redditività:

	2016	2015
ROS (risultato operativo/VPT)	1,14	0,97
ROI (redditività del capitale investito)	19,46	3,42
ROE (redditività del capitale proprio)	0,60	0,77

Il costo del personale è così articolato:

	Esercizio 2016	Costi personale distaccato e interinale su costi per servizi	Ricavi personale distaccato su ricavi diversi	Esercizio 2015	Costi personale distaccato e interinale su costi per servizi	Ricavi personale distaccato su ricavi diversi
Costo Personale	4.816	626	0	4.720	478	-177
Altri costi del personale	288	0		231	0	
Costo dell'esercizio	5.104	626	0	4.951	478	-177
Organico medio retribuito	83			76		

Per maggiore informazione, oltre i costi del personale dipendente, si evidenziano i costi del personale distaccato ed interinale contabilmente classificati nei costi per servizi. Nell'esercizio 2016 non ci sono ricavi di personale distaccato.

	2016	2015
Fatturato pro-capite		
Ricavi/n° dip. Medio	144,34	184,62
Valore delle vendite/anni pers.(L/mil)	75,88	73,46

L'utile dell'esercizio deriva dalla gestione economica dei servizi ICT per i clienti non soci e per l'attività di realizzazione e gestione della Rete in Fibra Ottica comprensiva dei ricavi relativi a contratti wholesale per la messa a disposizione delle proprie infrastrutture in linea con quanto riportato nel parere dell'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato prot. 0024513 del 31/03/2010 (Rif. n. S1146).

CASH FLOW 2016

	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale
INDEBITAMENTO INIZIALE	685	-243	259	1.124	1.555	861	-146	3.209	2.617	2.017	1.564	1.557	
FUSIONE HIWEB SRL					132								
INCASSI CLIENTI	123	2183	1981	487	321	692	3.948	384	188	400	1.153	3.551	15.411 0
PAGAMENTI	-1.051	-1.681	-1.116	-56	-883	-1.699	-593	-976	-788	-853	-1.160	-1.118	-11.974
FORNITORI E ALTRI	-429	-1281	-777	-98	-441	-1271	-265	-592	-471	-492	-829	-558	-7.504
IVA	0	0	0	392	0	0	0	150	0	0	0	0	542
IRES/IRAP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
STIPENDI	-314	-204	-155	-157	-293	-182	-296	-295	-168	-179	-167	-393	-2.803
CONTRIBUTI E RITENUTE	-308	-196	-184	-175	-149	-208	-32	-239	-144	-167	-163	-173	-2.138
INTERESSI E COMMISSIONI	-17	0	0	-18	0	-38	0	0	-5	-15	-1	0	-94
VARIAZIONE RATEI	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	23
INDEBITAMENTO FINALE	-243	259	1.124	1.555	861	-146	3.209	2.617	2.017	1.564	1.557	3.990	
DEBITI A B/T													
Verso banche	839	1.162	839	808	925	903	389	361	363	450	500	500	
TOTALE DEBITI A BREVE	839	1.162	839	808	925	903	389	361	363	450	500	500	
DEBITI A M/L TERMINE													
Verso banche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE DEBITI M/L	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DISPONIBILITA' LIQUIDE													
Cassa	4	3	2	3	3	4	2	5	5	3	2	5	
Crediti v/ banche	592	1418	1961	2360	1783	791	3596	2973	2375	2011	2055	4491	
TOTALE DISPONIBILITA'	596	1421	1963	2363	1786	795	3598	2978	2380	2014	2057	4.496	
TOTALE ESPOSIZIONE	-243	259	1124	1555	861	-108	3209	2617	2017	1564	1557	3.996	
On.Finanz.-Ratei pas.													
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	38	0	0	0	0	0	6	
TOTALE INDEBITAMENTO	-243	259	1124	1555	861	-146	3209	2617	2017	1564	1557	3.990	

La disponibilità finanziaria si attesta nell'esercizio a 3.990 K€.

Il totale degli incassi è pari a 15.411 k€, il tempo medio di incasso si attesta a 121 giorni.

Il valore dei pagamenti è stato pari a 13.631K€, l'indicatore di tempestività dei pagamenti è pari a 113 giorni.

	2016	2015
Debt Ratio (IFN/CIN)	-5,71	-0,17
Leverage (IFN/MOL)	-3,34	-1,06

DATI DEL PERSONALE

Organici

Nel corso dell'esercizio 2016, a seguito del completamento del processo di riordino ICT con l'accordo di mobilità con USI SpA in liquidazione e la fusione per incorporazione di HiWeb Srl del 23.05.2016, Umbria Digitale ha registrato nel corso dell'anno le entrate pari a 13 unità impiegatizie ed 1 unità dirigenziale nonché l'uscita per pensionamenti di 6 risorse di cui 4 unità impiegatizie, 1 unità dirigenziale ed 1 unità quadro.

L'organico alla data del 31.12.2016 si attesta pertanto a 86 unità di cui 2 dirigenti, 6 quadri e 78 impiegati, registrando un aumento di 8 unità rispetto al valore assoluto dell'anno 2015 quale sommatoria delle risorse di Umbria Digitale Scarl di USI Spa in liquidazione ed HiWeb Srl.

L'organico medio risulta di 83,4 unità rispetto alle 78 unità medie dell'esercizio precedente.

RIPARTIZIONE ORGANICO

Funzioni	N. al 31 Dicembre 2016	N. al 31 Dicembre 2015
Dirigenti	2	2
Quadri	6	7
Impiegati 1° Livello	23	18
Impiegati 2° Livello	40	30
Impiegati 3° Livello	15	20
Impiegati 4° Livello	0	1
TOTALI	86	78

Formazione

Nel corso dell'esercizio si è dato attuazione ai significativi interventi formativi definiti con il Piano Annuale.

Gli interventi complessivi sono stati mirati a garantire l'evoluzione delle competenze professionali del personale tecnico operante nelle varie strutture aziendali, ad assicurare gli aggiornamenti del personale amministrativo e del personale cui sono stati affidati compiti in materia di sicurezza nonché ad ampliare le conoscenze legislative in relazione anche alla loro evoluzione del personale tecnico che opera in assistenza applicativa sui vari gestionali in uso. Complessivamente sono state erogate 274 giornate di formazione rispetto alle 120 dell'esercizio precedente, che hanno interessato complessivamente 41 unità.

Relazioni Industriali

Le relazioni con le rappresentanze sindacali si sono mantenute su un positivo piano di confronto, ponendo sistematicamente attenzione sull'informativa in merito al percorso di riordino ICT definito dalla Regione Umbria con L.R. n. 9/2014 nonché alla introduzione del servizio di reperibilità.

Per lo svolgimento delle attività sindacali, assemblee e permessi per direttivi, sono state fruite complessivamente 186 ore rispetto alle 276 ore dell'esercizio precedente.

Indici di Assenteismo

Malattia: 571 giornate su 83,6 unità medie, pari a 6,83 giorni persona/annui, che al netto degli eventi di lunga durata che hanno interessato 5 persone per un totale di 295 gg di assenza, portano l'indice di assenza media a 3,51 giorni persona/annui, rispetto ai 5,34 del 2015.

Infortuni: si sono registrati 2 eventi legati entrambi ad incidenti stradali in itinere.

Maternità: non si sono riscontrati eventi.

In merito alla fruizione di permessi previsti dalla L. 104/92 per assistenza Handicap si rileva una fruizione di 913,25 ore contro le 2.000,45 del 2015, distribuite su un organico di 7 unità.

Nell'indice dell'assenteismo i permessi amministrativi per cariche istituzionali ammontano ad ore 1.021, fruite da una unica unità.

I Permessi per studio sono pari a 35 ore, fruiti da 2 unità.

Congedi parentali per circa 200 ore, gestiti attraverso INPS.

Non ci sono state adesioni a scioperi.

PARTECIPAZIONI

RAPPORTI CON LA SOCIETA' CONTROLLATA

Nell'Assemblea straordinaria dei Soci del 18 dicembre 2015 l'Assemblea straordinaria dei Soci di Umbria Digitale è stata deliberata la fusione per incorporazione di HiWeb Srl in Umbria Digitale Scarl, così come descritta nel progetto di fusione del 26 giugno 2015, che si è perfezionata con atto del Notaio Marco Carbonari Rep. 77804 reg. n. 5698 del 14/03/2016 ed iscritto il 25/05/2016.

ANALISI DEI RISCHI

Relativamente alle informazioni richieste dall'Art. 2428 C.C., comma 1, comma 2 e comma 3 punto 6 bis C.C., ovvero alla gestione delle politiche del rischio finanziario da parte dell'impresa, per Umbria Digitale Scarl, dopo aver valutato i rischi di credito liquidità, di variazioni dei flussi finanziari non si segnalano significative aree di rischio a cui la società risulta sottoposta.

Rischio di cambio

In considerazione dell'attività e del mercato in cui la società opera non si evidenziano esposizioni a rischio di cambio.

Rischio liquidità

La società con la propria attività industriale è in grado di generare autonomamente le fonti necessarie e sufficienti a soddisfare le necessità finanziarie di breve medio e lungo termine.

Rischio tasso di interesse

I rapporti finanziari della Società non rilevano rischi relativamente ai tassi di interesse.

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività erogate della società abbiano una buona qualità creditizia in considerazione del fatto che le controparti sono rappresentate da Enti Pubblici in gran parte anche soci dell'azienda e non si ritiene possano causare perdite finanziarie.

E' procedura della società monitorare lo scadenziario dei crediti commerciali al fine di evitare insorgenza di rischi su posizioni creditizie e di effettuare opportuni accantonamenti la cui entità rifletta attendibilmente la stima delle eventuali perdite.

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2016

In data 31 gennaio 2017 è stata approvata la graduatoria relativa all'avviso pubblico per la ricerca di un immobile da adibire a sede legale e operativa di Umbria Digitale da acquistare in proprietà, conseguentemente nel corso dell'anno si procederà con gli atti connessi.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE

Con riferimento a quanto sopra esposto nel corso del 2017, essendo concluso il percorso di riorganizzazione delle strutture ICT regionali, entrerà a regime la semplificazione e la riduzione del numero dei soggetti operanti nel settore e l'efficientamento della PA, adeguando l'intero sistema alle priorità dell'Agenda digitale dell'Umbria e conformarsi alla normativa vigente per le società *"in house"*.

PANORAMA DELL'ESERCIZIO



Umbria Digitale progetta, realizza e gestisce la rete infrastrutturale RUN (Regione Umbria Network) costituita da infrastrutture di posa (cavidotti), dorsali e reti metropolitane in fibra ottica.

Umbria Digitale è proprietaria della rete wiRUN, infrastruttura wireless realizzata per la riduzione del Digital Divide nelle aree periferiche della regione e gestita in concessione da un soggetto terzo.

Umbria Digitale è titolare dell'Autorizzazione Ministeriale per l'esercizio di reti pubbliche, è iscritta al Registro degli Operatori di Comunicazione (ROC) ed Autonomous System.

La rete infrastrutturale RUN è stata realizzata mediante stralci interconnessi, tecnologicamente omogenei, ed è costituita da un insieme di infrastrutture passive (cavidotti, cavi, locali), impianti (sistemi di energia e condizionamento) ed apparati (switch, radio, etc.) funzionali ad offrire servizi di comunicazione al sistema pubblico e supporto infrastrutturale agli operatori TLC.

La RUN è un'infrastruttura di telecomunicazioni pubblica che collega l'Umbria alle dorsali nazionali con il duplice obiettivo di connettere il sistema pubblico (Regione, Province, Comuni, Sistema Sanitario, Protezione Civile, aree industriali, Università, Istituti di ricerca, strutture scolastiche) e di abilitare il mercato degli operatori di telecomunicazioni. La rete pubblica regionale, pertanto, integra e potenzia la dotazione di infrastrutture di telecomunicazione del territorio e non può ritenersi sostitutiva delle reti degli operatori privati.

Umbria Digitale intende fornire servizi di connettività a banda larga ai propri soci mediante la progressiva integrazione del servizio pubblico di connettività (SPC), la propria rete in fibra ottica e ove necessario, infrastrutture e servizi di altri operatori al fine di realizzare un servizio unitario di connettività (RRU).

In particolare, nell'annualità 2016 UD ha attivato un primo cluster di utenze pubbliche nell'ambito della sanità e degli enti locali umbri. Tale fase rappresenta un primo stralcio funzionale di un progetto più ampio che vedrà l'evoluzione nelle prossime annualità 2017-2019 con estensione ad altre sedi della PA tra le quali anche le scuole del territorio.

Umbria Digitale nel corso del 2017 intende predisporre un'offerta di servizi di connettività con condizioni agevolate per i propri Soci.

OFFERTA PUBBLICA (WHOLESALE) DI INFRASTRUTTURE

Al fine di contribuire allo sviluppo delle reti di telecomunicazione in ambito regionale da parte degli Operatori privati, Umbria Digitale, in linea con quanto riportato nel parere dell'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato prot. 0024513 del 31/03/2010 (Rif. n. S1146), mette a disposizione le proprie infrastrutture (fibra ottica e cavidotti) mediante un listino pubblico wholesale, con contratti di tipo IRU di durata 15 anni o di affitto annuale. L'assemblea dei soci del 29/04/2015 ha approvato la revisione del listino che ha previsto, oltre la riduzione dei prezzi, la possibilità per gli operatori di accedere alle infrastrutture a condizioni agevolate. Sono pervenute nel secondo semestre importanti richieste relative, in particolare, alle tratte della dorsale est, del collegamento Perugia-Foligno, del backbone, della MAN di Perugia.

Umbria Digitale costituisce un attore importante della filiera ICT regionale. Nel rispetto del ruolo di committente pubblico (trasparenza, pubblicità, imparzialità), Umbria Digitale svolge un ruolo di stimolo all'innovazione dell'offerta di servizi e applicazioni per il sistema pubblico e facilita il confronto tra il mercato e gli enti clienti, anche promuovendo l'adozione di sistemi e soluzioni innovative.

UD realizza iniziative e progetti facendo "sistema" con i principali attori del territorio, le imprese locali ICT, l'università e gli istituti di ricerca, confidente che solo dalla collaborazione e dalla sinergia complessiva possano scaturire crescita e sviluppo, facilitando la vita dei cittadini e delle imprese attraverso l'utilizzo intelligente delle nuove tecnologie che migliora la relazione con la pubblica amministrazione.

PROGETTI

In generale gli enti serviti da Umbria Digitale richiedono sviluppi progettuali a fronte di tre tipi di esigenze:

esigenza normativa delle autorità centrali che definiscono puntualmente ambiti e tempi di intervento (fattura digitale, split payment, conservazione a norma, privacy, monitoraggio spesa sanitaria, ...)

puntuale esigenza di specifici settori che comportano interventi di cosiddetta informatica tecnica (cartografia, potenziamento e consolidamento CED, ...)

puntuale esigenze di informatizzazione di procedimenti amministrativi e socio-sanitari (delibere, sistemi di rendicontazione regionale, registro dipendenze, sistema informativo veterinario, sistema informativo sociale, ...)

Questa tipologia di richiesta accumuna i diversi utenti di Umbria Digitale e può comportare anche successive attività di gestione ed evoluzione del sistema/servizio realizzato tramite il progetto.

Nel corso del 2016 Umbria Digitale, mettendo a disposizione le proprie competenze, ha svolto la propria attività su interventi coordinati e condivisi con la Regione dell'Umbria e gli enti locali, con l'obiettivo di supportare il processo di digitalizzazione.

Le principali azioni mirate a supportare il cambiamento in un ambiente in crescente evoluzione e costante trasformazione sono state:

a) Reingegnerizzazione e digitalizzazione dell'azione amministrativa

b) Open Data

c) Piattaforme abilitanti

SPID

PagoPA

ANPR - Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente

d) Piattaforme digitali

SUAPE - Sportello Unico Attività Produttive e Edilizie

SUA - Stazione Unica Appaltante

Ente aggregatore regionale e centrale di committenza

e) Comunicazione Unificata per la Community network

Interoperabilità e cooperazione applicativa

f) Banda larga e ultralarga (BUL)

g) DCRU - Data Center Regionale Unitario

h) Promozione della conoscenza digitale per il superamento del digital divide

METODOLOGIE DI PROJECT MANAGEMENT

Relativamente alla gestione della domanda (richieste su esigenze ICT ex processo PEI) l'azienda ha iniziato un percorso condiviso con la Regione, che ha portato ad adottare dal mese di agosto 2015 la metodologia PRINCE2 (1) per la gestione dei progetti. Non solo comuni strumenti e spazi virtuali, ma un metodo condiviso con gli interlocutori regionali per la realizzazione dei nuovi progetti e servizi.

Nel corso dell'anno 2016 Umbria Digitale ha proseguito con il percorso di adozione e diffusione in azienda della nuova metodologia di gestione progetti adottata dall'Amministrazione Regionale in base a quanto previsto dal disciplinare DD 5562 del 03/08/2015 che ha approvato la "Guida di orientamento sulla gestione della domanda ICT e le fasi operative di gestione dei progetti ex DGR n. 1778/2014" che ora è la modalità di riferimento per tutti i progetti. Con la D.G.R. 903/2016 del 1/8/2016 con la quale la Regione ha approvato il Piano Digitale Triennale per l'anno 2016 sono state introdotte alcune modifiche a quanto previsto dalla guida di orientamento che sono state recepite nelle nuove modalità di gestione della fase di avvio del progetto.

Nel corso dell'anno 2016 è entrato a regime in azienda l'utilizzo di uno strumento di Project Management ad ausilio delle attività dei project manager e dei team di lavoro per il monitoraggio dei progetti in termini di costi, tempi e risorse umane.

La nuova metodologia è stata fatta propria e recepita nelle procedure del Sistema di Qualità aziendale sottoposto a verifica con esito positivo nel mese di novembre.

SANITÀ DIGITALE

In continuità con quanto già avviato nel 2015 e nell'ambito dell'ambito dell'Agenda Digitale dell'Umbria UD nel 2016 ha supportato la Regione ed il sistema sanitario nel raggiungimento dei seguenti obiettivi, al fine di migliorare i servizi offerti e la fruizione degli stessi, aumentando la trasparenza del sistema pubblico e portando l'assistenza più vicina a chi ne ha bisogno:

Sviluppare la sanità elettronica ovvero i servizi digitali collegati al ciclo diagnostico-terapeutico rimodellando congiuntamente processi e sistemi organizzativi coinvolti per massimizzare i benefici dell'innovazione, migliorare il livello di servizio all'utente, e ridurre potenziali disuguaglianze;

¹ PRojects IN Controlled Environments (PRINCE) è un metodo di project management. Riguarda la gestione, il controllo e l'organizzazione di un progetto. PRINCE2 si riferisce alla seconda versione principale di questo metodo.

Mettere a sistema l'insieme delle informazioni e delle interazioni in modo da connettere il personale medico, i pazienti e le comunità con i servizi sociali e con i servizi sanitari e così aumentare produttività e livello di servizio riducendo i costi, anche attraverso la diffusione di open data;

Sviluppare la telemedicina e la teleassistenza per la condivisione di esami e procedure mediche, le consultazioni a distanza, i controlli extraospedaliero, il monitoraggio degli assistiti cronici, garantendo ai pazienti equità d'accesso alle prestazioni, migliorare il comfort per i pazienti, contenere le spese di ospedalizzazione.

In relazione agli impegni progettuali e di gestione in esercizio riconosciuti dall'Amministrazione Regionale ad Umbria Digitale nel corso del corrente anno, le attività dell'Ambito Sanità hanno riguardato i seguenti punti:

- Azioni per l'evoluzione ed il consolidamento dei Progetti inseriti nell'Agenda Digitale Umbria.
- Nuovi progetti relativamente alle problematiche di fabbisogno e di evoluzione del Sistema Informativo Sanitario Regionale;
- Attività di gestione ordinaria per il SISR previste e specificate nel contratto unico di gestione: Service desk, Application management e Technical e Operation Management;
- Attività strumentali alla gestione dei processi trasversali amministrativi ed organizzativi delle strutture della giunta regionale.

Operativamente gli interventi conclusi o in corso d'opera hanno riguardato la realizzazione e la predisposizione di servizi di supporto ICT per massimizzare i benefici dell'innovazione e migliorare il servizio agli assistiti e agli operatori sanitari umbri (interventi di maggior rilievo):

- Definizione della fase di sperimentazione, con il coinvolgimento di circa 50 medici, del primo modulo di Fascicolo Sanitario Elettronico della Regione Umbria con la messa a disposizione del cittadino e degli operatori sanitari del patient summary e dei referti LIS;
- Analisi preliminare per l'estensione del Fascicolo ad altre informazioni quali: dati di verbali di pronto soccorso, lettere di dimissione, ricetta dematerializzata ed altri messi a disposizione attraverso i Dossier Aziendali;
- Diffusione del Sistema regionale di gestione del consenso al trattamento dei dati sanitari che sarà utilizzato anche per la gestione del consenso alla creazione e alla consultazione del Fascicolo Sanitario Elettronico;
- Realizzazione e ottimizzazione di funzioni online, utilizzabili anche in modalità mobile ed integrate con la piattaforma regionale PagoUmbria, nell'ambito del sistema Regionale CUP per:
 - o Gestire le proprie prenotazioni,
 - o Prenotare,
 - o Stampare la propria prenotazione,
 - o Annullare la propria prenotazione,
 - o Pagare,
 - o Stampare la ricevuta fiscale dell'avvenuto pagamento.
- Interventi previsti dal Piano Regionale di Prevenzione 2014 – 2018: realizzazione degli interventi che riguardano il sistema regionale di Screening e il Sistema Informativo Veterinaria e Alimenti SIVA, in linea con la

pianificazione pluriennale prevista dal Servizio Regionale Prevenzione, sanità veterinaria e sicurezza alimentare nel Piano;

- Messa in esercizio del sistema per la gestione dei piani terapeutici: La prescrizione elettronica si è arricchita di un'ulteriore funzionalità che consente ai medici specialisti di prescrivere i piani terapeutici avvalendosi di un'interfaccia personalizzata in base al Piano terapeutico, pur essendo unico il programma realizzato. La prescrizione del piano terapeutico oltre a rappresentare un ausilio all'attività prescrittiva del medico, è primo passo per il controllo della spesa farmaceutica per i farmaci ad alto costo sia dal punto di vista quantitativo che qualitativo.
- Arricchimento del sistema di controllo della spesa farmaceutica con le aree tematiche della distribuzione diretta e per conto; i dati di tali ambiti sono estratti mensilmente dai sistemi gestionali, vanno ad alimentare la base dati storica del data warehouse e vengono prospettati attraverso report interattivi realizzati in ambiente SAS.

SISTEMA INFORMATIVO SOCIALE E SOCIO SANITARIO

L'azione dell'Ambito Sociale di Umbria Digitale ha riguardato i seguenti punti salienti:

- a) Progetti di evoluzione e consolidamento del sistema informativo riguardante i servizi socio sanitari dislocati sul territorio
- b) Progetti di informatizzazione dei servizi sociali territoriali e regionali
- c) Integrazione dei servizi sociali territoriali (zone sociali) e sanitari (servizi sanitari)

Il sistema informativo socio-sanitario integrato si basa essenzialmente su quattro componenti / sistemi:

- La piattaforma Sistema Atl@nte, specializzata nel trattamento dei servizi di assistenza socio-sanitaria alla persona, e che fa della Persona utente un soggetto attivo del servizio e pone la salute e la qualità della vita come valori di riferimento del pensare e dell'agire dell'organizzazione socio sanitaria.
- La piattaforma comunale di correlazione territoriale amministrativa, in grado di interoperare con altri sistemi e corredata di un insieme di funzionalità per la gestione integrata e controllata delle informazioni sulle persone;
- Il sistema S.I.S.O per la raccolta dei bisogni espressi dai cittadini presso gli uffici di cittadinanza delle zone sociali della Regione
- Strumenti di Business Intelligence di monitoraggio per il calcolo degli indicatori , per la rilevazione di problematicità ed aree critiche in ambito sociale e sanitario e conseguentemente per la governance socio sanitaria del territorio

La Regione Umbria ha iniziato ormai da alcuni anni un percorso di informatizzazione dei servizi sanitari e socio sanitari dislocati sul territorio che ha riguardato inizialmente i percorsi di cura dei pazienti presi in carico presso i Distretti, le strutture Residenziali, i Centri Salute Mentale i Centri Hospice le strutture Ospedaliere con le Dimissioni Protette ed i centri diurni; tali progetti sono stati inizialmente incentivati dalla necessità di rispondere al debito informativo che veniva richiesto alla Regione Umbria dal Ministero della Salute (Nuovo Sistema Informativo Sanitario – NSIS) che richiedeva l'invio, a scadenza mensile o trimestrale, di una serie di flussi dati riguardanti le prestazioni erogate per i pazienti.

Fin dall'inizio del processo di informatizzazione dei sistemi sanitari territoriali, l'obiettivo primario dei referenti della Regione e delle Aziende sanitarie (Responsabili distretti, controllo gestione), è stato quello di creare un Data Warehouse contenente le informazioni clinico sanitarie e sociali dell'assistito afferenti ai servizi a lui erogati sia dai distretti socio sanitari, che dalle varie strutture dislocate sul territorio (RP, RSA, CSM, SPDC, SERT). Le informazioni raccolte in questo archivio rappresentano una base di conoscenza utile al monitoraggio delle varie aree critiche per i pazienti in carico presso le strutture sanitarie regionali, rappresentano dunque la baseline di informazioni per la valutazione di una serie di indicatori, finalizzati a:

- Migliorare sistemi di governance della sanità sul territorio.
- Definire sistemi di valutazione omogenei per i pazienti in cura su tutto il territorio Regionale; sistemi che sono validati dall'organizzazione Mondiale della sanità.

Tale sistema informativo è stato completato con l'informatizzazione su tutto il territorio dei percorsi assistenziali regionali relativi alle Dimissioni Protette, Valutazione del Disabile, Cartella clinica strutture residenziali e sviluppo App mobile per rendicontazione attività, utilizzando la stessa piattaforma Atl@nte ed i sistemi di valutazione forniti dal consorzio internazionale no-profit InterRAI.

Tali sistemi di valutazione del consorzio InterRAI vengono utilizzati per conoscere lo stato di salute della persona ed utilizzano i Sistemi di Valutazione Multidimensionali di II° livello

Infatti la conoscenza è il primo passo su cui si fonda il processo programmatico della gestione dei servizi orientati alla Persona. Pertanto la Valutazione Multidimensionale, in qualità di metodologia di misurazione della salute, ne rappresenta non solo il punto di partenza, ma anche quello di arrivo per la verifica dei risultati raggiunti.

L'importanza di utilizzare uno strumento software sta proprio nel fatto che esso permette di gestire l'informazione sullo stato di salute (intesa in senso globale nelle aree funzionale - sanitaria - cognitiva - sociale) e di garantire in maniera corretta ed omogenea la raccolta delle informazioni necessarie per un'adeguata "integrazione" dei servizi e delle risorse a disposizione. I Sistemi utilizzati sono:

- Long Term Cure Facility per le residenze
- Home Care per l'assistenza domiciliare Integrata
- Il Palliative Care per le cure palliative erogate dagli HOSPICE
- Il Mental Health per la salute Mentale
- Il Contac Assessment per le dimissioni protette
- La scheda di BRASS per le dimissioni Ospedaliere

Nel corso del 2016 sono state completate le implementazioni di:

- Cartella Clinica Integrata
- Classificazione Internazionale della Disabilità in Umbria (S.Va.M.Di)
- Gestione della NON autosufficienza
- SISO (Sistema Informativo Sociale)

In particolare per il Sistema Informativo Sociale si sono sviluppate le linee guida del nuovo piano sociale regionale che individua i seguenti obiettivi:

- Realizzazione del sistema informatico SISO finalizzato alla governance del territorio,
- Forte integrazione con il Sistema Informativo Sanitario,
- Centralità del cittadino attraverso la formulazione del PAI (Piani di Assistenza Individuali),
- Omogeneizzare i percorsi di presa in carico delle problematiche sociali del cittadino attualmente raccolte dagli Uffici di Cittadinanza e dagli uffici immigrazione, al fine di uniformare le prestazioni che vengono erogate.

Nel corso del 2016 i i Comuni appartenenti alle 12 Zone Sociali hanno registrato circa 12.000 contatti nei vari Uffici di Cittadinanza ed hanno registrato circa 4.000 cartelle sociali ed è stato realizzato un sistema di business intelligence attraverso il quale è possibile avere dei cruscotti riepilogativi sui servizi erogati, sui bisogni espressi dai cittadini presso gli uffici di cittadinanza e sulle prestazioni effettivamente effettuate dai servizi sociali dei comuni.

La procedura è stata attivata al Terzo settore per la gestione dei benefici erogati ed è stato attivato uno maggiore scambio dati con il casellario INPS ed iniziata l'integrazione con archivi Simba, Sina, IP.

SIP : Sistema Informativo Povertà

SINA : Sistema Informativo Non Autosufficienza

SINBA : Sistema Informativo Bambini e Adolescenti e loro famiglie

L'obiettivo è quello di Permettere al terzo settore di gestire attraverso le medesime funzioni SISO utilizzate dai comuni i casi e i benefici erogati secondo le loro specifiche competenze e con fondi propri. Vantaggi: Archivio unificato dei benefici sociali regionali.

SERVIZI PER CITTADINI E IMPRESE

La principali attività sono rivolte ai cittadini e all'impresa del territorio con l'obiettivo di semplificare la comunicazione con gli enti, facilitando l'accesso ai servizi e ottimizzando le risorse a disposizione. L'azione strategica per la cittadinanza digitale prevede come obiettivo quello di assicurare l'erogazione online di un numero crescente di servizi e l'accesso alle comunicazioni di interesse dei singoli cittadini e imprese direttamente via internet, con tablet o Smartphone. Sarà necessario concentrarsi sulla valorizzazione degli investimenti fatti in precedenza dagli enti, consolidando l'esperienza e le competenze. Sarà opportuno investire nell'integrazione sempre più forte tra i sistemi realizzati e a disposizione degli enti, per massimizzare le sinergie e aumentare il valore aggiunto dei singoli servizi. Tutto ciò per raggiungere la massima interoperabilità tra processi e servizi amministrativi.

CONSULENZA TEMATICA E SUPPORTO OPERATIVO AGLI ENTI DEL TERRITORIO

Umbria Digitale al fine di promuovere lo sviluppo del settore ICT locale intende rivestire un nuovo ruolo verso la pubblica amministrazione, favorendo una diffusione di modalità operative innovative nei processi organizzativi e decisionali condividendo tra gli enti delle buone pratiche.

Umbria Digitale infatti, oltre a mettere a disposizione degli enti locali del territorio le infrastrutture tecnologiche (data center, rete, piattaforme abilitanti), prerequisito fondamentale per lo sviluppo dei servizi digitali, dispone di un proprio patrimonio di conoscenza organizzativa, di processo e applicativa specifica del settore.

Umbria Digitale è in grado di fornire un supporto operativo rapido e qualificato sul territorio, nei principali ambiti (Demografica, Contabilità, Personale, Presenze, Tributi, Protocollo, Pratiche Edilizie e Affari Generali) finalizzato anche a sopperire a carenze di organico o su specifiche problematiche, legate all'evoluzione normativa e tecnologica sempre più ricorrente.

Ulteriore servizio che Umbria digitale può erogare ai propri soci riguarda la gestione in outsourcing di specifiche attività degli uffici degli enti, mettendo a disposizione il proprio personale qualificato.

Umbria Digitale si prefigge, tra le varie finalità, di supportare i Comuni dell'Umbria ad individuare le migliori soluzioni applicative presenti sul mercato con lo scopo di innalzare la qualità dei servizi erogati dagli enti stessi a favore dei cittadini.

A tal fine nel 2016, Umbria Digitale, ha pubblicato un avviso per la qualificazione di piattaforme software gestionali, al fine di individuare una serie di partner tecnologici con cui avviare sinergie operative per soddisfare al meglio le esigenze degli enti locali e allo stesso tempo valorizzare le competenze interne.

In tale contesto, Umbria Digitale intende quindi rimodulare il proprio ruolo ponendosi come interfaccia unica verso l'ente a prescindere dal tipo di richiesta o segnalazione (come specificato nel capitolo relativo al Service Desk), con l'obiettivo di fornire una risposta più efficace integrando le proprie competenze interne con quelle dei partner selezionati (per tutti gli aspetti tecnici e applicativi, aspetti tematici, normativi, etc.), andando così a coprire trasversalmente tutte le esigenze dell'ente svincolandolo dall'onere dell'individuazione del destinatario della richiesta.

DCRU - DATA CENTER REGIONALE UNITARIO

Il DCRU regionale costituisce l'infrastruttura fondamentale per dar corpo alle politiche di razionalizzazione e consolidamento dei sistemi IT della pubblica amministrazione.

HOUSING/HOSTING

Umbria Digitale offre soluzioni di DR/BC per i sistemi e le applicazioni che non saranno migrate presso il DC regionale. Presso il DCRU sono disponibili ed attive le infrastrutture e le procedure necessarie per offrire servizi di backup, replica e continuità operativa sulle piattaforme più diffuse nel contesto pubblico. Nel 2016 è stato avviato con l'Università di Perugia un progetto sperimentale per la realizzazione del loro sito di Disaster Recovery in hosting presso il DCRU. La sperimentazione è stata realizzata sfruttando le tecnologie di virtualizzazione e backup condivise e la rete regionale in fibra ottica RUN.

REPERIBILITÀ H24 7/7

Umbria Digitale offre un servizio di reperibilità H24, 7 giorni su 7, per fare fronte a possibili situazioni di criticità nell'erogazione dei servizi presenti al DCRU che dovessero verificarsi al di fuori del normale orario di lavoro. Il servizio di reperibilità è stato attivato ad Agosto 2016 in forma sperimentale al fine di analizzare e valutare la casistica delle chiamate ricevute e degli interventi eseguiti. Nel 2017, sulla base dei riscontri ottenuti, verrà istituito nella sua forma definitiva.

RIPARTO UTILE

Signori Soci,

attestiamo che il bilancio di esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziario della Società ed il risultato economico dell'esercizio.

Riteniamo di averVi illustrato con sufficiente chiarezza l'andamento della gestione e, pertanto, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2016, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che evidenzia un utile di esercizio pari a € 27.962 e che Vi proponiamo di destinare nel modo seguente:

- a riserva legale (ex art. 2430 c.c.) € 1.398
- a riserva statutaria per € 26.564 .

ATTESTAZIONE DEL RISPETTO DELLA DISPOSIZIONE ART. 9 COMMA 2 DELLA L.R. 4/2011 LETT. E)

Con riferimento alla normativa sopra richiamata, si comunica che il compenso spettante all'Amministratore Unico risulta decurtato del 10%, a far data dal 15 settembre 2010, come da Delibera CentralCom n. 45, in attuazione dell'art. 6 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, e dall'art. 9, comma 2, lett. e della L.R. 4/2011. Una ulteriore riduzione del 10% è stata applicata con la Delibera CentralCom n.97/2012. Tale compenso risultava confermato dalla Assemblea dei Soci di Centralcom SpA nella seduta del 29 aprile 2014. Tale riduzione è stata altresì applicata al componente dell'Organo di controllo.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Al 31.12.2016 Umbria Digitale Scarl risulta partecipata al 76,92% dalla Regione Umbria e per il restante 23,08 % dalle due Province di Perugia e Terni e da altri Enti locali dell'Umbria, ASL e altri soggetti pubblici.

Il suddetto controllo maggioritario è tuttavia limitato dalla natura di Società in house di Umbria Digitale Scarl e dal conseguente "controllo analogo a quello praticato sui propri uffici" esercitato da parte di tutti gli Enti Soci, così come definito dalla Convenzione per l'esercizio del controllo analogo congiunto su Umbria Digitale Scarl. In considerazione della configurazione di Umbria Digitale Scarl società in house ai sensi della L.R. 9/2014, non si ritiene applicabile alla stessa la normativa di cui agli artt. 2497 "Direzione e coordinamento di società" e ss. c.c. volti a disciplinare la trasparenza nell'esercizio di attività di direzione e coordinamento di imprese di mercato, mancando completamente, nella fattispecie, la gestione e la finalità imprenditoriale e di mercato della società.

AZIONI PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

In relazione al disposto dell'articolo 2428 c.c. comma 3, n. 2, n. 3 e n. 4 si precisa che, stante la natura consortile, non ricorre la fattispecie.

SEDI SECONDARIE

Si fa presente che al 31.12.2016 Umbria Digitale S.c. a r.l. svolge la propria attività avvalendosi della sede operativa di Terni in Via Romagna 118.

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2016



STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'		-A- Bilancio 31/12/2016	-B- Bilancio 31/12/2015	-C- Variazioni 2016/2015
A)	CREDITI VERSO SOCI:			
-	- per versamenti ancora dovuti già richiamati	0	0	0
-	- per versamenti ancora dovuti da richiamare	0	0	0
-	TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)	0	0	0
B)	IMMOBILIZZAZIONI:			
B.I.	- Immobilizzazioni immateriali:			
B.I.1	- Costi di impianto e di ampliamento	9.104	13.656	-4.552
B.I.2	- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0
B.I.2	- Diritti di brevetto	544.762	576.297	-31.535
B.I.4	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.155	26.155	0
B.I.5	- Avviamento	0	0	0
B.I.6	- Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0
B.I.7	- Altre immobilizzazioni immateriali	123.953	175.917	-51.964
-	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	703.974	792.025	-88.051
B.II	- Immobilizzazioni materiali:			
B.II.1	- Terreni e fabbricati	484.909	498.991	-14.082
B.II.2	- Impianti e macchinario	6.557.573	5.900.701	656.872
B.II.2	- Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0
B.II.4	- Altri beni materiali	0	0	0
B.II.5	- Immobilizz. materiali in corso	1.745.125	1.879.883	-134.758
-	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.787.607	8.279.575	508.032
B.III	- Immobilizzazioni finanziarie:			
B.III.1	- Partecipazioni:			
B.III.1a	- in imprese controllate	0	345.594	-345.594
B.III.1.b	- in imprese collegate	0	0	0
B.III.1.d	- in altre imprese	0	0	0
B.III.2.d	- Crediti verso altri	0	0	0
-	- [di cui esigibili entro l'esercizio successivo]	[0]	[0]	
-	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	345.594	-345.594
-	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	9.491.581	9.417.194	74.387
C)	ATTIVO CIRCOLANTE:			
C.I	- Rimanenze:			
C.I.1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
C.I.3	- Lavori in corso su ordinazione	1.560.515	915.958	644.557
C.I.4	- Prodotti finiti e merci	0	0	0
C.I.5	- Acconti	0	0	0
-	TOTALE RIMANENZE	1.560.515	915.958	644.557
C.II	- Crediti:			
C.II.1	- verso clienti	1.828.210	1.739.909	88.301
-	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
C.II.2	- verso Società controllate	0	19.275	-19.275
C.II.3	- verso imprese collegate	0	0	0
-	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
C.II.4	- verso imprese controllanti	3.165.482	6.195.378	-3.029.896
-	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
C.II.4.bis	- Crediti tributari	402.227	1.183.836	-781.609
C.II.4.ter	Crediti per imposte anticipate	68.373	68.373	0
C.II.5	- verso altri	281.955	385.064	-103.109
-	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
-	- [di cui per cessioni crediti]	0	0	0
C.II.6	- verso altre società partecipate	0	0	0
-	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
-	TOTALE CREDITI	5.746.247	9.591.835	-3.845.588
C.III	- Attività finanziaria che non cost.imm.ni			
C.III.6	- Altri titoli	0	0	0
-	TOT. ATTIVITA' CHE NON COST.IMM.	0	0	0
C.IV	- Disponibilità liquide:			
C.IV.1	- Depositi bancari e postali	4.490.787	1.400.743	3.090.044
C.IV.3	- Denaro e valori in cassa	4.732	2.090	2.642
-	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.495.519	1.402.833	3.092.686
-	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.802.281	11.910.626	-108.345
D)	RATE E RISCONTI ATTIVI:			
D.I	- Ratei e risconti attivi	141.104	148.375	-7.271
-	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	141.104	148.375	-7.271
-	TOTALE GENERALE DELL'ATTIVO	21.434.966	21.476.195	-41.229

<u>PASSIVITA'</u>		-A-	-B-	-C-
		Bilancio	Bilancio	Variazioni
		31/12/2016	31/12/2015	2016/2015
A)	PATRIMONIO NETTO:			
A.I	- Capitale sociale	4.000.000	4.000.000	0
A.II	- Riserva di soprapprezzo azioni			0
A.IV	- Riserva legale	5.351	3.596	1.755
A.VI	- Riserve statutarie	240.659	42.671	197.988
A.VII	- Altre riserve:			0
A.VII.1	- Fondo di riserva per avanzo di fusione	416.724	416.724	0
A.VII.2	- Fondo per rinnovamento impianti	0	0	0
A.VII.3	- Fondo per plus.val.part.ex art.2426 c.c.	0	165.804	-165.804
A.VII.4	- Fondo copertura perdite			0
A.VII.5	- Fondo per copertura perdite su crediti	0	0	0
A.VII.5	- Fondo TFR	0	0	0
A.VII.6	- Avanzo di fusione DEA s.r.l.	0	0	0
A.VIII	- Perdite esercizi precedenti	0	-2.090	2.090
A.IX	- Utile (perdita) dell'esercizio	27.962	36.029	-8.067
-	<u>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</u>	<u>4.690.696</u>	<u>4.662.734</u>	<u>27.962</u>
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI:			
B.3	- altri	23.840	23.840	0
-	<u>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</u>	<u>23.840</u>	<u>23.840</u>	<u>0</u>
C)	T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)	<u>1.220.443</u>	<u>1.209.696</u>	<u>10.747</u>
D)	DEBITI:			
D.4	- debiti verso banche	500.067	700.740	-200.673
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	[0]	[0]	0
D.5	- debiti verso altri finanziatori	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
D.6	- acconti	179.926	172.959	6.967
D.7	- debiti verso fornitori	3.710.580	4.593.647	-883.067
D.8	- debiti rappresentari da titoli di credito	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0
D.9	- debiti verso imprese controllate	0	307.622	-307.622
D.10	- debiti verso imprese collegate	0	0	0
D.11	- debiti verso imprese controllanti	0	0	0
D.12	- debiti tributari	383.696	589.089	-205.393
D.13	- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	256.850	158.019	98.831
D.14	- altri debiti	649.371	671.494	-22.123
	- [di cui oltre esercizio successivo]	0	0	0
-	<u>TOTALE DEBITI (D)</u>	<u>5.680.490</u>	<u>7.193.570</u>	<u>-1.513.080</u>
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI:			
E.I	- ratei e risconti passivi	9.819.497	8.386.355	1.433.142
-	<u>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</u>	<u>9.819.497</u>	<u>8.386.355</u>	<u>1.433.142</u>
-	<u>TOTALE GENERALE DEL PASSIVO</u>	<u>21.434.966</u>	<u>21.476.195</u>	<u>-41.229</u>

CONTO ECONOMICO

		-A-	-B-	-D -
		Bilancio	Bilancio	Variazioni
		31/12/2016	31/12/2015	2016/2015
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1	- ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.347.997	12.490.726	-2.142.729
A.2	- variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
A.3	- variazioni dei lavori in corso su ordinazione	556.007	555.132	875
A.4	- incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	46.224	41.123	5.101
A.5	- altri ricavi e proventi	1.031.190	944.926	86.264
	- [di cui per contributi in conto esercizio]	[312.697]	[237.059]	[237.059]
	- [di cui per contributi in conto capitale]	[577.985]	[337.128]	[70.725]
-	<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</u>	<u>11.981.418</u>	<u>14.031.907</u>	<u>-2.050.489</u>
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6	- per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	348.615	164.347	184.268
B.7	- per servizi	5.094.442	8.075.409	-2.980.967
B.8	- per godimento beni di terzi	239.412	187.285	52.127
B.9	- per il personale:			
B.9.a	- salari e stipendi	3.515.166	3.420.996	94.170
B.9.b	- oneri sociali	1.030.883	1.047.288	-16.405
B.9.c	- trattamento di fine rapporto	269.204	251.010	18.194
B.9.e	- altri costi	288.000	231.763	56.237
B.10	- ammortamenti e svalutazioni			
B.10.a	- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	274.221	65.695	208.526
B.10.b	- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	436.317	350.378	85.939
B.10.d	- svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	300.000	55.000	245.000
B.11	- variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
B.12	- accantonamenti per rischi	0	0	0
B.13	- altri accantonamenti	0	0	0
B.14	- oneri diversi di gestione	47.962	33.136	14.826
-	<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</u>	<u>11.844.222</u>	<u>13.882.307</u>	<u>-2.038.085</u>
-	<u>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	<u>137.196</u>	<u>149.600</u>	<u>-12.404</u>
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
C.16.d	- proventi diversi dai precedenti	2.113	4.038	-1.925
	- [di cui da imprese controllate e collegate]			
	- [di cui da imprese controllanti]			
C.17	- interessi e altri oneri finanziari	-59.031	-44.866	-14.165
	- [di cui verso imprese controllanti]	0	0	
-	<u>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</u>	<u>-56.918</u>	<u>-40.828</u>	<u>-16.090</u>
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV.FINANZIARIE:			
D.18	- rivalutazioni:			
D.18.a	- di partecipazioni	0	937	-937
D.19	- svalutazioni:			
D.19.a	- di partecipazioni	0	0	0
-	<u>TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)</u>	<u>0</u>	<u>937</u>	<u>-937</u>
-	<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	<u>80.278</u>	<u>109.709</u>	<u>-29.431</u>
E.20	- imposte sul reddito dell'esercizio	-52.316	-45.125	-7.191
E.20	- imposte anticipate	0	-28.555	28.555
E.21	<u>UTILE DELL'ESERCIZIO</u>	<u>27.962</u>	<u>36.029</u>	<u>-8.067</u>

RENDICONTO FINANZIARIO

	2016	2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	27.962	36.029
Imposte sul reddito	52.316	60.000
Interessi passivi/(attivi)	56.918	40.828
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	137.196	136.857
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	269.204	251.010
Ammortamenti delle immobilizzazioni	710.538	416.073
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		-937
Rettifiche di valore di attività e passività fin.di strumenti finanziari derivati che non comp.mov.ione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	979.742	666.146
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.116.938	803.003
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-644.557	-555.132
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.960.870	-2.038.445
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-1.183.722	3.197.013
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	7.271	1.251.903
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.433.142	1.755.242
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	961.426	-903.673
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.534.430	2.706.908
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.651.368	3.509.911
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-56.918	-40.828
(Imposte sul reddito pagate)	-257.709	-454.961
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	-258.457	-341.405
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	-573.084	-837.194
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.078.284	2.672.717
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-944.349	-2.601.559
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-186.170	-758.878
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	345.594	10.058
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-784.925	-3.350.379
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-200.673	564.677
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-200.673	564.677
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.092.686	-112.985
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.400.743	1.511.711
Assegni		
Danaro e valori in cassa	2.090	4.107
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.402.833	1.515.818
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.490.787	1.400.743
Assegni		
Danaro e valori in cassa	4.732	2.090
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.495.519	1.402.833
Di cui non liberamente utilizzabili		

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2016

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, non si sono verificati casi di applicazione retroattiva, ai sensi dell'OIC 29. Non si sono verificati fatti eccezionali tali da consentire deroghe agli articoli 2423 e seguenti del C.C.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I beni immateriali iscritti a bilancio non prevedono il pagamento differito rispetto alle normali condizioni di mercato e pertanto non sono stati iscritti sulla base del criterio del costo ammortizzato.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

I costi di ricerca capitalizzati in esercizi precedenti all'entrata in vigore del D.Lgs 139/2015, non soddisfacendo i requisiti per la capitalizzazione dei 'costi di sviluppo', sono stati completamente ammortizzati negli anni precedenti e pertanto eliminati dall'attivo dello stato patrimoniale senza effetti rilevati in bilancio.

Costi accessori relativi ai finanziamenti

Nel corso del 2016 non sono stati contratti finanziamenti a medio e lungo termine e non erano iscritti a bilancio costi relativi a finanziamenti precedenti.

Beni con pagamento differito rispetto alle normali condizioni di mercato

Nel corso del 2016 non sono stati acquistati beni con pagamento differito rispetto alle normali condizioni di mercato, non erano iscritti a bilancio costi relativi ai finanziamenti precedenti pertanto non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi per i beni acquisiti, la conclusione e la messa in funzione per le opere relative alle infrastrutture per la Rete in Fibra Ottica.

I beni sono iscritti, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

Non risultano iscritti a bilancio cespiti per i quali il pagamento è differito rispetto alle normali condizioni di mercato e non erano iscritti costi relativi a finanziamenti precedenti il 2016.

Non ci sono costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Non ci sono immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 5%-15%

mobili e arredi: 12%

macchine ufficio elettroniche: 20%

Non sono state effettuate rivalutazioni in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria.

CONTRIBUTI PUBBLICI IN CONTO IMPIANTI E IN CONTO ESERCIZIO

I contributi in conto impianti erogati dalla Regione Umbria sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

PARTECIPAZIONI

Le partecipazioni precedentemente iscritte in bilancio sono state dismesse a seguito della fusione per incorporazione della partecipata.

RIMANENZE

I lavori in corso su ordinazione, ricorrendo le condizioni di cui all'OIC 23 par da 43 a 46, sono stati valutati adottando il criterio della percentuale di completamento, e pertanto sono stati iscritti sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati.

Con riferimento ai criteri di valutazione adottati, si evidenzia inoltre quanto segue:

CREDITI

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base dell'origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Non ci sono crediti iscritti con scadenza contrattuale superiore a 12 mesi pertanto non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti di dubbia esigibilità.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti.

Nei Risconti Passivi sono iscritti ricavi comuni a due o più esercizi e contributi in conto impianti erogati dalla Regione Umbria che sono stati rilevati applicando il metodo indiretto.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti iscritti in bilancio hanno una scadenza inferiore ai 12 mesi pertanto ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti ai fini dell'attualizzazione tra tasso di interesse effettivo e tasso di mercato e pertanto rilevati valore nominale.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

I debiti iscritti in bilancio non hanno scadenza superiore a 12 mesi e sono quindi iscritti al loro valore nominale.

Valori in valuta

Non ci sono attività e le passività monetarie in valuta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

■ COMMENTI ALLE VOCI DEL BILANCIO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO PATRIMONIALE

B) IMMOBILIZZAZIONI

B.I. Immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto ed ampliam.	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazio ni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	150.601	359.181	1.295.482	207.555	3.024.681	5.037.500
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-136.945	-359.181	-719.185	-181.400	-2.848.764	-4.245.475
Svalutazioni						
Valore di bilancio	13.656	0	576.297	26.155	175.917	792.025
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni			199.623	0	0	199.623
Riclassifiche (del valore di bilancio)						0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	- 127.840	-359.181	- 181.649	- 5.000	-2.764.862	-3.438.532
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	- 4.552		- 217.705		-51.964	-274.221
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni	127.840	359.181	168.196	5.000	2.764.862	3.425.079
Totale variazioni	-4.552		-31.535		-51.964	-88.051
Valore di fine esercizio						
Costo	22.761	0	1.313.456	202.555	259.819	1.798.591
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	- 13.657	0	-768.694	-176.400	-135.866	-1.094.617
Svalutazioni						
Valore di bilancio	9.104	0	544.762	26.155	123.953	703.974

I costi di impianto ed ampliamento e le altre immobilizzazioni immateriali, di cui si è constatata l'utilità pluriennale sono stati iscritti all'attivo dello stato patrimoniale e sono stati ammortizzati secondo un piano di ammortamento della durata di 5 anni, i diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno si riferiscono alle licenze d'uso software applicativo o di base acquistato a titolo di proprietà e software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato. Tali costi iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono ammortizzati sistematicamente,

prevedendo una vita utile di tre anni, data la notevole obsolescenza dei programmi stessi ed in ottemperanza agli indirizzi proposti dai principi contabili dei Ragionieri e Dottori Commercialisti.

Per tutte le immobilizzazioni immateriali gli importi sono stati iscritti al prezzo di costo, rettificato dall'ammortamento diretto, in conformità a quanto stabilito dall'art. 2426 del codice civile.

B.II Immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altri Beni	Immobilizzazioni in corso ed acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.065.727	7.558.844	0	0	1.879.883	10.504.454
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-566.736	-1.658.143	0	0		-2.224.879
Svalutazioni						
Valore di bilancio	498.991	5.900.701	0	0	1.879.883	8.279.575
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	18.443	359.207			596.153	973.803
Riclassifiche (del valore di bilancio)		730.911			-730.911	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		-736.893				-736.893
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	-32.525	-403.792				-436.317
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni		707.439				707.439
Totale variazioni	-32.525	656.872			-134.758	508.032
Valore di fine esercizio						
Costo	1.065.727	7.912.069	0	0	1.745.125	10.741.364
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-599.261	-1.354.496	0	0		-1.953.757
Svalutazioni						
Valore di bilancio	484.909	6.557.573	0	0	1.745.125	8.787.607

Gli importi, iscritti al costo d'acquisto, sono indicati al netto degli ammortamenti calcolati, sulla base di aliquote correlate al periodo economico-tecnico di utilizzo; tali valutazioni recepiscono le disposizioni dell'art. 2426 del codice civile.

Tra i valori delle acquisizioni sono compresi € 33.516 relativi al valore delle immobilizzazioni della Società HIWEB s.r.l.

A seguito del D.L. 223/06, convertito in L. n. 248/2006, la quota su cui è stato calcolato l'ammortamento fiscale dei fabbricati, è stata decurtata del 30% relativamente al valore del terreno. Civilisticamente, nel rispetto dei criteri di valutazione, l'ammortamento è stato calcolato sul valore totale come nei precedenti esercizi.

Poiché la differenza tra l'ammortamento fiscale e l'ammortamento civilistico è pari a € 4.958.

B.III Immobilizzazioni finanziarie

B.III.1b Partecipazioni

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	345.594	345.594
Rivalutazioni		
Svalutazioni		
Valore di bilancio	345.594	345.594
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni		
Decrementi per alienazioni	-345.594	- 345.594
Svalutazioni		
Rivalutazioni	0	0
Riclassifiche		
Altre variazioni		
Totale variazioni	- 345.594	- 345.594
Valore di fine esercizio		
Costo	0	0
Rivalutazioni		
Svalutazioni		
Valore di bilancio	0	0

Il valore delle immobilizzazioni finanziarie rappresentava la partecipazione che UMBRIA DIGITALE S.c.a r.l. deteneva per la HIWEB s.r.l. A seguito della fusione per incorporazione della stessa in UD deliberata nell'Assemblea straordinaria dei Soci del 18 dicembre 2015 e perfezionata con atto del Notaio Marco Carbonari Rep. 77804 reg. n. 5698 del 14/03/2016 ed iscritto il 25/05/2016 il valore si è azzerato.

La stessa fusione non ha comportato rilevanzze economiche in quanto il valore della partecipazione era valutato al Patrimonio netto.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C.I Rimanenze

Non sono state rilevate rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, presenti in magazzino alla data del 31/12/2016.

C.I.3 Lavori in corso su ordinazione

	Lavori in corso su ordinazione	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	915.958	915.958
Variazione nell'esercizio	644.557	644.557
Valore di fine esercizio	1.560.515	1.560.515

I lavori in corso su ordinazione comprendono commesse a medio - lungo termine e sono valutati sulla base dei corrispettivi pattuiti e maturati con ragionevole certezza secondo il metodo dello stato di avanzamento.

Le eventuali perdite su commesse stimate con ragionevole approssimazione sono interamente addebitate a Conto Economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

C.II Crediti

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritte nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	1.739.909	19.275	0	6.195.378	1.183.836	68.373	385.064	9.591.835
Variazione nell'esercizio	88.301	-19.275	0	-3.029.896	-781.609	0	-103.109	-3.845.044
Valore di fine esercizio	1.828.210	0	0	3.165.482	402.227	68.373	281.955	5.746.247
Quota scadente oltre 5 anni								

C.II.1 Crediti verso clienti

I crediti verso clienti sono di natura esclusivamente commerciale e comprendono gli importi fatturati al 31 Dicembre 2016 e quelli in via di fatturazione alla stessa data. Tutti i crediti sono riferiti a clienti aventi sede legale nel territorio nazionale, gli stessi sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo che complessivamente corrisponde alla differenza del valore nominale dei singoli crediti, quale risulta dalle scritture contabili, pari a € 1.749.851 per fatture emesse, per € 170.305,74 per fatture da emettere per servizi resi, per € 208.054 per fatture da emettere ai soci per contributi in c/esercizio non versati e il fondo Svalutazione crediti pari a € 300.000.

Il Fondo Svalutazione crediti ha subito nel corso dell'esercizio un totale utilizzo di € 467.294 a fronte di chiusura di crediti non più esigibili.

In parte dovuti all'ordinanza del Tribunale ordinario di Perugia a seguito del procedimento sommario ex art.702-bis c.p.c. richiesto dalla allora Webred S.p.A. a tutela di crediti vs/le Aziende Ospedaliere e Sanitarie della Regione Umbria. Tali crediti sono relativi all'incremento ISTAT per l'anno 2013 e 2014 applicato ai canoni di servizio previsti nell'originario contratto SIIS contestato dalle Aziende per un totale di 236.414,96 + iva ad esigibilità differita.

L'ordinanza definiva il rigetto della domanda formulata dalla Webred S.p.a. con compensazione delle spese.

Il residuo utilizzo scaturisce dalla riconciliazione dei saldi contabili ai sensi dell'art. 11 comma 6 del D.Lgs n° 118 del 23/06/2011 che relativamente ad alcune poste sono sorte delle oggettive criticità per sopravvenute esigenze normative e strategiche dovute all'entrata in vigore dello stesso D.Lgs n° 118/2011 che ha avuto risvolti funzionali rispetto alle attività contrattualizzate (convenzione repertorio 5961 del 24/1/2014).

Valutando che l'importo rappresenta il 4% circa del monte crediti complessivo al 31/12/2015 e trova copertura nel Fondo svalutazione crediti accantonato al 31/12/2015 si è proceduto alla regolarizzazione contabile con emissione di note di credito.

Rispetto al totale utilizzo del Fondo stesso e all'esistenza di crediti in sofferenza l'accantonamento dell'esercizio risulta essere pari a € 300.000 e rappresenta la copertura dei rischi sui crediti esistenti.

C.II.4 Crediti verso Società controllanti

Al 31 Dicembre 2016 il credito nei confronti della Regione Umbria è composto da € 1.673.651 per fatture emesse e per € 1.491.831,26 per fatture da emettere. Di seguito viene riportato l'elenco delle poste che concorrono alla determinazione dell'importo delle fatture da emettere.

CONTRIBUTO/ PRESTAZIONI DI SERVIZI *	IMPORTO FATTURA (imponibile)/ CONTRIBUTO	DESCRIZIONE (più dettagliata possibile)	NUMERO ATTO REGIONALE DI IMPEGNO OBBLIGAZIONE GIURIDICA (ammissione a contributo o finanziamento/con venzione)	DATA ATTO	SERVIZIO/DIRIGENTE/FUNZIONARIO REGIONALE DI RIFERIMENTO
prestazione di servizi	2.701,74	GESTIONE SENDER	DGR 993/2016	06/09/2016	Dott.ssa Paolini
prestazione di servizi	6.403,56	GESTIONE SIUL	DGR 993/2016	06/09/2016	Dott.ssa Paolini
prestazione di servizi	175.270,41	Contratto di servizio per i servizi ICT. Attività di gestione ambito SIER. D.G.R. 993 del 06/09/2016. Mese di novembre 2016	DGR 993/2016	06/09/2016	Arch. Ciarapica Ambra
prestazione di servizi	387.899,37	Contratto di servizio per i servizi ICT. Attività di gestione ambito SISR. D.G.R. 993 del 06/09/2016. Mese di novembre 2016. Codice CUP I69J16000200002.	DGR 993/2016	06/09/2016	Arch. Ciarapica Ambra
prestazione di servizi	29.392,20	Contratto di servizio per i servizi ICT. Attività di gestione ambito CN. D.G.R. 993 del 06/09/2016. Mese di novembre 2016	DGR 993/2016	06/09/2016	Arch. Ciarapica Ambra
prestazione di servizi	70.329,40	ANAGRAFE REGIONALE SANITA'	DD 9416	06/12/2013	Dott.ssa Casucci Paola
prestazione di servizi	10.575,21	RETE REGIONALE DIABETOLOGIA			Dott.ssa Casucci Paola
prestazione di servizi	44.501,20	SPESA FARMACEUTICA EVOLUZIONE SAR	DD 9754	12/12/2013	Dott.ssa Casucci Paola
prestazione di servizi	73.893,12	DEMATERIALIZZAZIONE RICETTE SSN	DD 10319	20/12/2013	Dott.ssa Casucci Paola
prestazione di servizi	53.681,40	ATTUAZIONE Dlgs.118/2011	DD 9153	10/11/2014	Dott. Carloni
prestazione di servizi	33.118,68	SISO ATLANTE	DD 111331	31/12/2014	Dott.ssa Casucci Paola
prestazione di servizi	19.625,57	REGISTRO FATTURE PASSIVE	DD 8888	31/10/2014	Dott. Carloni
prestazione di servizi	35.124,98	ADWEB SAP ex commessa 10065.1	DD 9808	13/12/2013	
prestazione di servizi	24.199,65	SISO 2015	DD 10679	31/12/2015	Dott.ssa Casucci Paola
prestazione di servizi	5.131,00	ECM 2016 ID 1201	DD 5986	04/07/2016	Dott.ssa Trani
prestazione di servizi	17.797,57	MOBILITA' VENATORIA	DD 13295	22/12/2016	Dott. Cerquiglini Angelo
prestazione di servizi	16.210,00	INFORMATIZZAZIONE LEGGE 104 ID 1232	DD 13661	29/12/2016	Dott.ssa Casucci Paola
prestazione di servizi	39.408,60	BANDI 2016 I' FASE ID 1245	DD 13283	22/12/2016	Dott. Cerquiglini Angelo
prestazione di servizi	14.533,14	ADEGUAMEN.AMM.NE TRASPARENTE DL 97/2016	DD 12801	15/12/2016	
prestazione di servizi	48.144,00	COMUNE DI MILANO			Dott. Paggetti Stefano
prestazione di servizi	60.200,00	CASTASTO	DD 11227	30/12/2014	Dott. Antonielli
	31.371,54	P.S.R. dell'Umbria 2007-13. Misura 3.2.1 azione b) tipologia b2) - Banda Larga.Lavori di completamento.Appendice di cui alla DGR n. 1527/2011	DD 8943	30/11/2015	Dott. Grohmann
	9.139,47	SOFTWARE PER CONSULTAZIONI PUBBL.DD10759	DD 10759	31/12/2015	Dott. Paggetti Stefano
	283.179,45	APPARATI PER ATTIVAZIONE RERU DD 10774	DD 10774	31/12/2015	Dott. Antonielli
	1.491.831,26				

C.II.4.bis Crediti tributari

- € 11.411 per imposta IRES richiesta a rimborso per mancata deduzione dell'IRAP relativa al costo del personale per gli anni 2007, 2008 ai sensi dell'art. 2, comma 1-quater, decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201. L'istanza è stata presentata in data 1° Febbraio 2013.
- € 65.251 per credito IRAP dovuto ai maggiori versamenti in acconto nel corso degli anni precedenti.
- € 316.730 per credito IVA scaturito dalla Dichiarazione IVA 2017 e relativa all'anno 2016;
- € 8.835 per credito IRES dovuto ai maggiori versamenti degli anni precedenti.

C.II.4.ter Crediti per imposte anticipate

I crediti per Imposte anticipate sono costituiti:

- € 6.556 residuo accantonamento per "F.do rischi Ministero del Lavoro"
- € 61.817 come imposta IRES per perdite pregresse da recuperare. Tale credito nel 2015 è stato adeguato alla nuova aliquota IRES del 24%.

C.II.5 Crediti verso altri

Le principali voci che compongono detto importo sono riferite a:

- depositi cauzionali effettuati presso le banche a garanzia di contratti stipulati a € 31.808
- Servizi da ricevere da fornitori per l'anno 2017 e fatturati nel 2016 pari a € 5.336
- Note di credito da ricevere da fornitori per € 11.696
- Contributi in c/esercizio non ancora rendicontati dovuti per costi sostenuti nell'anno 2016 per € 75.639
- Rimborso del Comune di Umbertide per personale che ricopre cariche pubbliche € 108.469
- Altri crediti diversi per € 49.007

	Totale	1
Crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica		
Area geografica		Italia
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.828.210	1.828.210
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.165.482	3.165.482
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	402.227	402.227
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	68.373	68.373
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	281.955	281.955
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.746.247	5.746.247

C.IV Disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	1.400.743	2.090	1.402.833
Variazione nell'esercizio	3.090.044	2.642	3.092.686
Valore di fine esercizio	4.490.787	4.732	4.495.519

Rappresentano la consistenza del denaro in cassa alla data del 31/12/2016 per € 4.732 e per disponibilità su c/c bancario per € 4.490.787.

La quasi totalità della disponibilità su c/c bancari è dovuta ad incassi di servizi erogati da UD dal mese di Giugno al mese di Novembre 2016 ed incassati il 30 Dicembre 2016.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	318	148.057	148.375
Variazione nell'esercizio	-296	-6.975	-7.271
Valore di fine esercizio	22	141.082	141.104

La voce comprende:

- Ratei attivi per € 22.
- Risconti attivi per progetti non conclusi € 124.150
- Risconti attivi su costi di servizi di competenze dell'esercizio successivo per € 16.932.

Non vi sono ratei o risconti attivi di durata superiore a 5 anni.

PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

B) - Fondi per rischi ed oneri

Tale voce comprende gli stanziamenti atti a fronteggiare costi ed oneri di esistenza certa o probabile e non correlati a specifiche voci dell'attivo, dei quali alla data di chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

C) - Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'importo iscritto in tale voce di bilancio rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti determinato in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigente al netto degli acconti erogati e dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata ai sensi dell'art.2120 c.c. successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art.11, comma 4 del D.Lgs. n° 47/2000. Si segnala che, per effetto della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 ("Legge Finanziaria 2007"), la riforma della previdenza complementare (D.Lgs. del 5 Dicembre 2005, n.252), inizialmente prevista per il 2008, è stata anticipata con decorrenza dal 1° gennaio 2007. Le principali novità della riforma risiedono nella libertà di scelta del lavoratore in merito alla destinazione del proprio TFR.

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

D) - Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

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

E) - Ratei e risconti passivi

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

A) PATRIMONIO NETTO

				Altre riserve			Perdit e pregre sse	Utile di esercizio	Totale patrimonio netto
	Capitale	Riserv a legale	Riserve statutari e	Riserva non distribuibile da rivalutazion e delle partecipazio ni	Riserva da avanzo di fusione	Totale altre riserve			
Valore di inizio esercizio	4.000.000	3.596	42.671	165.804	416.724	582.528	-2.090	36.029	4.662.734
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		1.755	31.247	937			2.090		
Attribuzione di dividendi									
Altre destinazioni									
Altre variazioni									
Incrementi									
Decrementi									0
Riclassifiche			166.741	-166.741					
Risultato d'esercizio								27.962	27.962
Valore di fine esercizio	4.000.000	5.351	240.659	0	416.724	416.724	0		4.690.696

Il Capitale Sociale post fusione sottoscritto ed interamente versato al 31/12/2016 ammonta a € 4.000.000 ed è costituito da n.400.000 quote del valore nominale di € 0,01 cadauna.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	4.000.000					
Riserva da sovrapprezzo delle azioni						
Riserve di rivalutazione						
Riserva legale	5.351	utili	B	5.351		
Riserve statutarie	240.659	utili	A-B-C	240.659		
Riserva per azioni proprie in portafoglio						
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa						
Riserva per acquisto azioni proprie						
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ						
Riserva azioni o quote della società controllante						
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni						
Riserva per utili su cambi						
Varie altre riserve	416.724	utili	A-B-C	416.724		
Totale altre riserve	416.724					
Utili (perdite) portati a nuovo						
Totale	4.662.734			662.734		
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

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

Nessuna delle voci del Patrimonio Netto ha subito variazioni per copertura perdite, aumento di capitale, distribuzione o per altre ragioni negli esercizi 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio			23.840	23.840
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio				
Utilizzo nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni				
Valore di fine esercizio			23.840	23.840

L'importo è costituito da:

- Fondo per rischi Ministero del Lavoro per € 23.840. L' importo rappresenta il residuo debito per le spese di giustizia prenotate a debito e le spese processuali con gli accessori di legge che dovranno essere richieste dall'Avvocatura Generale dello Stato a seguito della sentenza definitiva del Tribunale di Roma n. 855/2010 pubblicata il 15/01/2010 verso la Webred S.p.A. Il residuo importo accantonato copre per intero la passività stimata dal legale stesso.

C) F.DO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.209.696
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	19.236
Utilizzo nell'esercizio	-83.142
Altre variazioni	74.653
Totale variazioni	10.747
Valore di fine esercizio	1.220.443

Il Fondo T.F.R. al 31 Dicembre 2016 è stato iscritto ai sensi dell'art. art. 2120 c.c. e legge 297 del 29 maggio 1992. Lo stesso copre tutte le spettanze maturate a questo titolo dal personale dipendente al 31.12.2015 tenuto conto delle retribuzioni, dell'anzianità di servizio dei singoli dipendenti e dei diritti dagli stessi acquisiti a tale data, nel rispetto della normativa vigente in materia.

L'importo dell'accantonamento si riferisce alla rivalutazione della quota accantonata in azienda e risultante al 31/12/2014, mentre la quota maturata nell'esercizio è stata versata per intero ai Fondi pensione stabiliti dalla legge 27 Dicembre 2006, n. 296 articolo 1, commi 755 e seguenti.

D) DEBITI

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Acconti	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese collegate	Debiti verso controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	700.740	4.593.647	172.959	307.622	0		589.089	158.019	671.494	7.193.570
Variazione nell'esercizio	-200.673	-883.067	6.967	-307.622	0		-205.393	98.831	-22.123	-1.513.080
Valore di fine esercizio	500.067	3.710.580	179.926	0	0	0	383.396	256.850	649.371	5.680.490
Di cui di durata superiore a 5 anni										

D.3 Debiti verso banche

L'importo dei debiti è per la sua totalità a breve termine verso le banche per utilizzo d'affidamenti sui conti correnti bancari.

D.7 Debiti verso fornitori

I debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale e sono relativi per € 3.710.580 a soggetti residenti sul territorio nazionale; i debiti verso fornitori per € 2.477.510 si riferiscono a fatture ricevute e per € 1.233.070 a fatture da ricevere.

D.11 Debiti Tributari

I debiti sono composti da IRPEF per € 211.478, IVA per 172.218.

Il debito "IVA" si riferisce all'imposta addebitata in fatture ad esigibilità differita non incassata.

Tutti i debiti tributari hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

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

Tutti i debiti sono da imputare a contributi previdenziali su stipendi ed hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

D.14 Altri debiti

Si riferiscono a debiti verso dipendenti per stipendi e ferie da liquidare per € 517.006 ed altri debiti diversi per € 132.365.

	Totale			
Debiti per area geografica				
Area geografica		ITALIA	IRLANDA	REP.S.MARINO
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche	500.067	500.067		
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti	179.926	179.926		
Debiti verso fornitori	3.710.580	3.710.580	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	0	0		
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso imprese controllanti				
Debiti tributari	383.696	383.696		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	256.850	256.850		
Altri debiti	649.371	649.371		
Debiti	5.680.490	5.680.490	0	0

	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti verso imprese controllate	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Debiti assistiti da garanzie reali								
Debiti assistiti da ipoteche								
Debiti assistiti da pegni								
Debiti assistiti da privilegi speciali								
Totale debiti assistiti da garanzie reali								
Debiti non assistiti da garanzie reali	500.067	179.926	3.710.580		383.696	256.850	649.371	5.680.490
Totale	500.067	179.926	3.710.580		383.696	259.850	649.371	5.680.490

Nessun debito è assistito da garanzie reali

E) Ratei e risconti passivi

	Ratei passivi	Risconti passivi c/contributi	Altri risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	17.912	8.341.963	26.480	8.386.355
Variazione nell'esercizio	-11.789	1.426.981	17.950	1.764.267
Valore di fine esercizio	6.123	9.768.944	44.430	9.819.497

I ratei passivi si riferiscono a interessi passivi che alla data del 31/12/2016 non erano stati ancora addebitati o pagati. I Risconti passivi c/contributi rappresentano la quota di contributi in c/capitale la cui competenza economica sarà imputata in esercizi futuri.

Gli altri risconti passivi sono relativi a quote per IRU fatturate ma di competenza di esercizi successivi.

Impegni, garanzie e passività potenziali

A seguito dell'applicazione del Decreto legislativo 139 del 18/08/2015, che ha recepito la Direttiva Comunitaria 34/2013/UE in materia di bilancio di esercizio, i conti d'ordine non sono più esposti in calce allo Stato Patrimoniale.

Si evidenzia pertanto che gli impegni assunti e garanzie prestate sono rappresentati da fidejussioni bancarie e assicurative su convenzioni e contratti per fornitura di servizi pari € 288.340.

CONTO ECONOMICO

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

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

I ricavi di vendita sono accreditati al conto economico con i seguenti criteri:

- per le cessioni di beni al momento del passaggio di proprietà, che generalmente coincide con la spedizione o consegna;
- per i servizi al momento dell'avvenuta esecuzione della prestazione;
- per i proventi di natura finanziaria in base al principio delle competenze temporale.

I contributi in conto esercizio sono accreditati al conto economico nel rispetto della competenza temporale. I contributi in conto capitale erogati, accertati in via definitiva, sono recepiti in base al criterio della competenza e sono iscritti a conto economico in quote annuali, tenuto conto del periodo di ammortamento dei cespiti cui si riferiscono.

Imposte correnti, differite ed anticipate

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione alla vigente normativa fiscale. Il debito per imposte correnti è esposto nella voce Debiti Tributarî al netto degli acconti versati.

Le imposte anticipate sono iscritte in bilancio, nella voce C.II.4 ter dell'attivo patrimoniale, poiché esistono ragionevoli probabilità di recupero attraverso imponibili fiscali futuri.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2016
Regione dell'Umbria	9.164.859
Comuni, Comunità Montane, Enti vari e privati	1.183.138
TOTALE	10.347.997

	Totale	1
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica		
Area geografica		Italia
Valore esercizio corrente	10.347.997	10.347.997

A.3 Var. dei lavori in corso su ordinazione

	2016
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	556.007

La variazione dei ricavi dei lavori in corso su ordinazione si riferisce alla differenza tra il valore imputato al 31/12/2015 e il valore rilevato al 31/12/2016.

A.4 Incrementi di immobilizzazione per lavori interni

	2015
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	46.224

A.5 Altri ricavi e proventi

	2016
Altri ricavi e proventi	1.031.190

Gli altri ricavi sono costituiti da:

- Rimborso personale per cariche pubbliche per € 72.931;
- Altri ricavi per 46.966;
- Altri e ricavi di natura straordinaria 20.611
- Contributi in c/esercizio per € 312.697;
- Contributi in c/capitale per 577.985.

B) Costi della Produzione

B.6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

	2016
Materie prime, sussidiarie consumo	348.615

Tale voce si compone dei costi sostenuti per l'acquisizione di apparecchiature e di altri beni destinati sia alla rivendita che ai consumi interni necessari per la gestione aziendale.

B.7 Per servizi

	2016
Spese per il personale	102.040
Prestazioni professionali ed esternalizzazioni	1.299.640
Assicurazioni	18.501
Spese varie di gestione	632.734
Costi per manutenzione hardware e software	1.860.283
Spese telefoniche e di collegamento	441.956
Spese per il personale distaccato	48.037
Spese lavoro interinale	577.893
Realizzazione infrastrutture	0
Competenze amministratori	48.600
Compenso a sindaci revisori	33.698
Compenso per revisione bilancio	31.060
TOTALE	5.094.442

B.8 Per godimento beni di terzi

	2016
Noleggio sistema ed hardware	4.670
Noleggio autovetture	8.763
Fitto locali	225.979
TOTALE	239.412

B.9 Per il personale

	2016
Salari e stipendi	3.515.166
Oneri sociali	1.030.883
Trattamento fine rapporto	269.204
Altri costi	288.000
TOTALE	5.342.665

B.10 Ammortamenti e svalutazioni

	2016
Ammortamento delle imm.ni immateriali	274.221
Ammortamento delle imm.ni materiali	436.317
Svalutazione crediti dell'attivo	300.000
TOTALE	1.010.538

Per i costi di ammortamento e svalutazione si rimanda a quanto esposto per le voci dell'attivo patrimoniale relative alle immobilizzazioni e ai crediti dell'attivo circolante.

B.14 Oneri diversi di gestione

	2016
Oneri diversi di gestione	47.962

Sono rappresentate in questa voce i costi relativi a libri, abbonamenti di riviste, quote associative di competenza, ed altri costi di natura straordinaria dell'esercizio.

C) Proventi e (oneri) finanziari

	2016
Interessi attivi	2.113
Interessi passivi a banche	-59.031
TOTALE	-56.918

Gli interessi attivi si riferiscono a interessi bancari.

Gli interessi passivi a banche si riferiscono a debiti a breve termine.

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	-59.031	0	-59.031

E.22 Imposte sul reddito d'esercizio

	2016
Erario c/IRAP	60.000
Imposte di anni precedenti	-7.684
TOTALE	52.316

La voce è composta da imposte correnti.

Riconciliazione tra le aliquote ordinarie ed aliquote effettive

Effetto % per le variazioni in aumento e diminuzione
Esercizio 2016
IRAP

Aliquota ordinaria	3,90%
Aliquota effettiva	0,96%

IRES

Aliquota ordinaria 27,5%

Effetto variazioni in aumento e in diminuzione

Costi deducibili 23,17%

Accantonamenti -133,82%

Ammortamenti 4,88%

Svalutaz.e rivalutazioni -7,56%

Aliquota effettiva -8,53%

E.22 Imposte anticipate

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	114.344
Totale differenze temporanee imponibili	
Differenze temporanee nette	114.344
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	-68.373
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	0
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	- 68.373

	Totale	1	2
Differenze temporanee deducibili			
Descrizione		Perdita fiscale 2010	Perdita istanza rimborso IRAP
Importo	114.344	100.664	13.680

Nell'esercizio 2016 non sono state imputate imposte anticipate in quanto il risultato fiscale a fine IRES è risultato negativo.

Informativa sul personale

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio	2	6	78			86

Compensi Amministratori e sindaci

	Compensi a amministratori	Compensi a sindaci	Totale compensi a amministratori e sindaci
Valore	48.600	33.698	82.298

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Non si ritiene applicabile alla Società la normativa di cui agli artt. 2497 "Direzione e coordinamento di società" e ss. c.c., volta a disciplinare la trasparenza nell'esercizio di attività di direzione e coordinamento di imprese di mercato, mancando completamente nella fattispecie la gestione e la finalità imprenditoriale e di mercato della società.

Si rimanda alle ulteriori indicazioni fornite nell'ambito della Relazione sulla Gestione, con riferimento allo stesso oggetto.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE ED ACCORDI FUORI BILANCIO**ART. 2427 C.C. 22 bis e 22 ter**

Non si rilevano operazioni da segnalare ai sensi dei sopra citati punti.

Signori Soci,

attestiamo che il bilancio di esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziario della Società ed il risultato economico dell'esercizio.

Riteniamo di averVi illustrato con sufficiente chiarezza l'andamento della gestione e, pertanto, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2015, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che evidenzia un utile di esercizio pari a € 27.962 e che Vi proponiamo di destinare nel modo seguente:

- a riserva legale (ex art. 2430 c.c.) € 1.398
- a riserva statutaria per € 26.564 .

L'AMMINISTRATORE UNICO

Stefano Bigaroni

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016
USL UMBRIA N. 2**

SOMMARIO

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	4
2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA	5
2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE	5
2.2 STORIA, MISSIONE E VALORI	8
2.3 ORGANIZZAZIONE AZIENDALE	9
2.4 EVENTI SISMICI	12
3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI	20
3.1 Assistenza Ospedaliera	20
3.1.A) Stato dell'arte	20
3.1.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	40
3.2 Assistenza Territoriale	44
3.2.A) Stato dell'arte	44
3.2.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	48
3.3 Prevenzione	51
3.3.A) Stato dell'arte	51
3.3.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	54
4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO	56
4.1 Assistenza Ospedaliera	69
4.1.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2015 e 2016	69
4.1.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato	81
4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE	92
4.2.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2015 e 2016	92
4.2.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato	120
4.3 PREVENZIONE	151
4.3.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2015 e 2016	151
4.3.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato	170
5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA	176
5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI	176
5.1.1 Macro-obiettivi economico-finanziari dell'anno 2016	176
5.1.2 Scostamenti rispetto ai dati preventivi	203
5.1.2.1. Valore della produzione	206
5.1.2.2 Costi della produzione	206
5.2 CONFRONTO CE CONSUNTIVO 2016 /CONSUNTIVO 2015 E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI	207
5.2.1. Valore della produzione	211
5.2.2 Costi della produzione	212

5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI	213
5.4 RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)	214
5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	214
5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE	214
5.7 ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO	214

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2016, è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

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

.....

2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE

L'Azienda Unita Sanitaria Locale Umbria n.2 opera su un territorio composto da 54 Comuni, con una superficie complessiva di 4.152 Km2, con una densità media di 93,02 abitanti per Km2. La popolazione complessiva assistita dall'Azienda Umbria n.2 è pari a **386.215** abitanti, riferita ai dati Istat al 01/01/2016 (tabella seguente).

1¹: Popolazione residente Azienda USL n. 2 al 1/01/2016

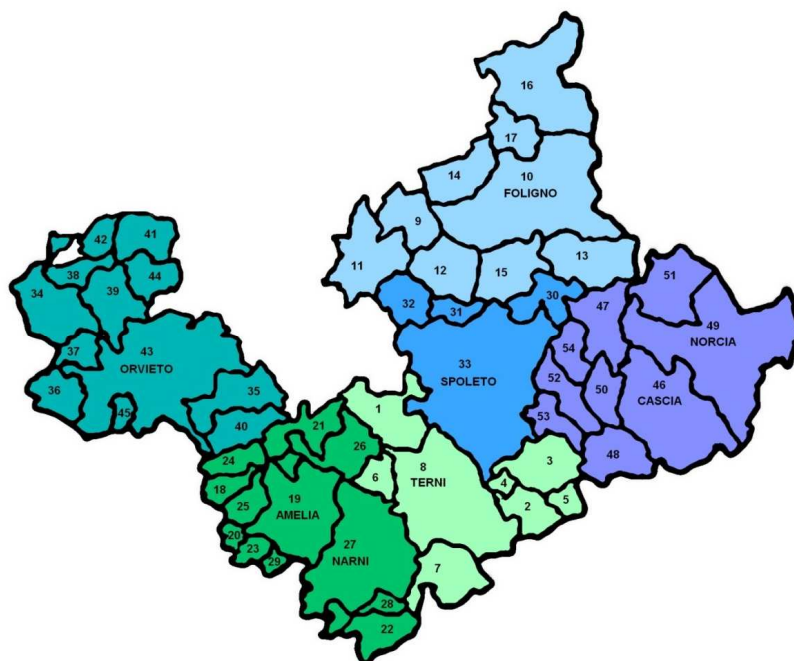
	COMUNE	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	SUPERFICIE KM2	DENSITÀ PER KM2
1	Acquasparta	2.304	2.474	4.778	79,58	60,04
2	Arrone	1.341	1.422	2.763	40,98	67,42
3	Ferentillo	953	960	1.913	69,00	27,72
4	Montefranco	630	646	1.276	10,13	125,96
5	Polino	124	109	233	19,46	11,97
6	San Gemini	2.427	2.591	5.018	27,58	181,94
7	Stroncone	2.425	2.492	4.917	71,38	68,88
8	Terni	52.415	59.086	111.501	211,90	526,20
	Distretto di Terni	62.619	69.780	132.399	530,01	249,80
9	Bevagna	2.496	2.585	5.081	56,16	90,47
10	Foligno	27.099	30.056	57.155	263,77	216,68
11	Gualdo Cattaneo	3.079	3.076	6.155	96,79	63,59
12	Montefalco	2.771	2.908	5.679	69,34	81,90
13	Sellano	530	549	1.079	61,31	17,60
14	Spello	4.129	4.516	8.645	71,16	121,49
15	Trevi	4.101	4.368	8.469	157,19	53,88
16	Nocera Umbra	2.831	3.008	5.839	85,54	68,26
17	Valtopina	684	714	1.398	40,51	34,51
	Distretto di Foligno	47.720	51.780	99.500	901,77	110,34
18	Alviano	701	762	1.463	23,81	61,44
19	Amelia	5.797	6.100	11.897	132,55	89,75
20	Attigliano	998	1.030	2.028	10,45	194,07
21	Calvi dell'Umbria	894	962	1.856	15,19	122,19
22	Giove	922	1.006	1.928	39,30	49,06

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

23	Guardea	892	944	1.836	29,68	61,86
24	Lugnano in Teverina	756	738	1.494	62,43	23,93
25	Montecastrilli	2.457	2.565	5.022	197,86	25,38
26	Narni	9.473	10.312	19.785	27,27	725,52
27	Otricoli	921	948	1.869	9,97	187,46
28	Penna in Teverina	530	569	1.099	51,32	21,41
29	Avigliano Umbro	1.278	1.280	2.558	45,75	55,91
	Distretto di Narni-Amelia	25.619	27.216	52.835	645,58	81,84
30	Campello sul Clitunno	1.191	1.251	2.442	49,82	49,02
31	Castel Ritaldi	1.600	1.678	3.278	22,53	145,49
32	Giano dell'Umbria	1.928	1.918	3.846	44,43	86,56
33	Spoletto	18.473	19.745	38.218	349,63	109,31
	Distretto di Spoleto	23.192	24.592	47.784	466,41	102,45
30	Allerona	876	918	1.794	82,21	21,82
31	Baschi	1.342	1.380	2.722	68,31	39,85
32	Castel Giorgio	989	1.142	2.131	42,35	50,32
33	Castel Viscardo	1.404	1.534	2.938	25,25	116,36
34	Fabro	1.420	1.456	2.876	34,33	83,78
35	Ficulle	824	845	1.669	64,80	25,76
36	Montecchio	825	851	1.676	48,99	34,21
37	Montegabbione	609	607	1.216	51,21	23,75
38	Monteleone di Orvieto	688	779	1.467	23,85	61,51
39	Orvieto	9.714	10.916	20.630	281,16	73,37
40	Parrano	263	271	534	39,89	13,39
41	Porano	935	1.031	1.966	13,54	145,20
	Distretto di Orvieto	19.889	21.730	41.619	775,89	53,64
46	Cascia	1.589	1.628	3.217	181,09	17,76
47	Cerreto di Spoleto	512	563	1.075	74,79	14,37
48	Monteleone di Spoleto	315	284	599	61,58	9,73
49	Norcia	2.449	2.508	4.957	274,34	18,07
50	Poggiodomo	57	60	117	40,01	2,92

51	Preci	358	366	724	82,10	8,82
52	Sant'Anatolia di Narco	301	263	564	47,32	11,92
53	Scheggino	228	233	461	35,17	13,11
54	Vallo di Nera	173	191	364	36,03	10,10
	Distretto della Valnerina	5.982	6.096	12.078	832,43	14,51
	Azienda USL Umbria 2	185.021	201.194	386.215	4.152,09	93,02

Ambito territoriale della Azienda USL Umbria n.2



Nota: i Comuni sono contrassegnati con la numerazione della tabella precedente

La distribuzione della popolazione per fasce di età è la seguente:

Popolazione residente per fasce di età e per Distretto all' 1/1/2016²

	Fascia D'età								USLUMBRIA 2	
	0-14		15-64		65-74		>74			
Distretto	n	%	n	%	n	%	n	%	n	%
Terni	16.252	12,28%	81.727	61,73%	16.404	12,39%	18.016	13,61%	132.399	34,28%
Foligno	12.926	12,99%	61.451	61,76%	11.663	11,72%	13.460	13,53%	99.500	25,76%
Narni-Amelia	6.240	11,81%	32.528	61,57%	6.476	12,26%	7.591	14,37%	52.835	13,68%
Spoleto	5.853	12,25%	29.298	61,31%	5.851	12,24%	6.782	14,19%	47.784	12,37%
Orvieto	4.631	11,13%	25.186	60,52%	5.338	12,83%	6.464	15,53%	41.619	10,78%
Valnerina	1.402	11,61%	7.701	63,76%	1.314	10,88%	1.661	13,75%	12.078	3,13%
TOTALE	47.304	12,25%	237.891	61,60%	47.046	12,18%	53.974	13,98%	386.215	100,00%

² Fonte ISTAT 1/01/2016

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

MODELLO FLS 11 (1/1/2016) Anno 2016	I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
--	--

Rispetto al Quadro G del Modello FLS 11 (1/1/2016), contenente i valori della popolazione della Azienda USL Umbria n. 2, la quota della popolazione realmente assistita risultante all'anagrafe dell'azienda al 31/12/2015 è così suddivisa:

Popolazione realmente assistita al 31/12/2015 - anagrafe Azienda USL Umbria n. 2

Fascia di età	Maschi	Femmine	Totale
Popolazione di età 0 – 13	21.104	20.017	41.121
Popolazione di età 14 – 64	117.924	121.098	239.022
Popolazione di età 65 – 74	22.572	25.064	47.636
Popolazione di età 75 anni ed oltre	23.289	35.109	58.398
Totale	184.889	201.288	386.177

I dati relativi alla popolazione assistita al 31/12/2015 sopra riportati non sono confrontabili con quelli inseriti alle tabelle 1 e 2, dove è rilevata la popolazione ISTAT all'1/1/2016.

2.2 STORIA, MISSIONE E VALORI

L'Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.2 è il soggetto istituzionale costituito dal 1 gennaio 2013, che gestisce i servizi sanitari nei territori afferenti alle preesistenti ASL3 e ASL4 dell'Umbria già istituite con L.R. 20/01/1998 n.3. L'istituzione dell'Azienda è stata disposta con L.R. n.18/2012, legge confluita successivamente nel Testo Unico 9 aprile 2015 n. 11, che riunisce le disposizioni di legge regionali in materia di Sanità e Servizi Sociali.

La sede provvisoria, ai fini legali e fiscali dell'Azienda, è fissata a Terni, viale D. Bramante n.37, in base all'art. 18 comma 2, e all'art. 409, comma 7, della L.R. n.11/2015.

Il logo ufficiale è il seguente:



L'Azienda USL Umbria n.2:

- Promuove e tutela la salute della popolazione, anche attraverso politiche orientate alla diffusione di stili di vita salutari.
- Orienta tutta l'attività socio-sanitaria ai principi di appropriatezza, efficacia, tempestività e qualità dei servizi di prevenzione, diagnosi e cura, riabilitazione offerti ai cittadini rispetto ai loro bisogni ed attese, assicurando i livelli essenziali di assistenza definiti dai diversi stadi della programmazione nazionale, regionale e locale nonché i servizi socio-assistenziali delegati dagli enti locali.
- Favorisce la valorizzazione e il senso di appartenenza degli operatori, dipendenti e convenzionati, attraverso la formazione continua, il coinvolgimento nella definizione degli obiettivi e nella responsabilizzazione dell'uso appropriato delle risorse.
- Sviluppa una proficua collaborazione con i fornitori di beni e servizi e con il privato accreditato per assicurare la migliore adeguatezza e qualità delle prestazioni offerte.

- Assume il governo clinico come strategia per la costruzione di appropriate relazioni funzionali tra le responsabilità cliniche ed organizzative per il miglioramento della qualità dell'assistenza in tutte le sue dimensioni.
- Si impegna a sviluppare, concretamente con gli obiettivi e vincoli della programmazione socio – sanitaria nazionale, regionale e locale, l'innovazione tecnologica ed organizzativa del sistema.
- Garantisce l'efficacia degli interventi in un contesto di rispetto della privacy, di umanizzazione dei servizi e di sicurezza delle procedure assistenziali e degli ambienti di lavoro.
- Assicura il percorso per l'accreditamento istituzionale e di eccellenza, secondo il modello regionale, in quanto fattore favorente per l'avvio del governo clinico dal momento che privilegia gli aspetti di qualità organizzativa, professionale e percepita rispetto alla semplice verifica dei requisiti strutturali.

L'Azienda USL Umbria n.2:

si impegna, nel proprio territorio, a garantire servizi sanitari efficaci e appropriati. Questo impegno si realizza nel rispetto delle esigenze dei cittadini e secondo criteri di efficienza nell'uso delle risorse assegnate.

L'Azienda:

- pianifica le attività ed i servizi sulla base di percorsi assistenziali in grado di assicurare la continuità delle cure attraverso un modello integrato tra servizi territoriali e servizi ospedalieri;
- garantisce il coordinamento delle prestazioni correlate alle condizioni di salute del singolo attraverso l'integrazione degli operatori, con l'obiettivo di dare una risposta appropriata sia in termini di qualità che di compatibilità con le risorse disponibili;
- definisce gli standard di responsabilità sociale, intesi come gli impegni che l'azienda sanitaria stessa intende garantire nella propria organizzazione dei servizi e delle attività, in relazione agli aspetti organizzativi, strutturali e comportamentali, con l'obiettivo dell'umanizzazione delle cure e del perseguimento dei valori sottesi;
- sviluppa un processo di valutazione circa la conformità dell'insieme delle proprie strutture ed attività ai suddetti standard di responsabilità sociale; in tale processo valutativo deve essere garantita la partecipazione attiva degli operatori e dei responsabili aziendali unitamente a quella degli utenti e delle loro associazioni di rappresentanza. Al termine del processo di valutazione l'azienda definisce un piano di miglioramento aziendale rispetto alle criticità rilevate che va assunto quale elemento strategico della propria pianificazione generale.

L'Azienda svolge le attività di tutela della salute dei cittadini nel rispetto dei principi di **imparzialità, continuità, diritto di scelta, partecipazione, efficienza ed efficacia.**

2.3 ORGANIZZAZIONE AZIENDALE

Il riassetto istituzionale statuito con la Legge Regionale Umbria n.18 del 12/11/2012 (normativa oggi contenuta nella Legge Regionale 9 aprile 2015 n. 11 intitolata "Testo Unico in materia di Sanità e Servizi Sociali" e s.m.i.), ha determinato la rivisitazione dell'organizzazione aziendale e del suo funzionamento. Richiamando la relazione sanitaria anno 2015 nell'ambito della quale è stata tracciata l'evoluzione organizzativa deliberata con specifici atti, si evidenzia che l'anno 2016 è stato caratterizzato da ulteriori sviluppi organizzativi volti progressivamente a completare e migliorare la medesima organizzazione.

Sono stati approvati fra tanti atti i seguenti Regolamenti aziendali aventi rilevanza interna:

- Regolamento Policy esterna ed interna - Termini e condizioni di utilizzo dei canali social media dell'Usl Umbria n. 2 - Delibera del Direttore Generale n. 420 del 12/07/2016;

- Regolamento compensi componenti Commissioni e Sottocommissioni Esaminatrici nelle procedure di reclutamento del Personale. Contributo spese concorsuali - Delibera del Direttore Generale n. 605 del 19/09/2016.

Sono state varati diversi provvedimenti con impatto evolutivo sull'organizzazione aziendale. Si citano i seguenti:

1. Conclusa la periodica valutazione delle attività professionali e dei risultati raggiunti dai dirigenti medici, veterinari e sanitari, compresa la valutazione di seconda istanza effettuata dai Collegi Tecnici distinti per discipline, in attuazione delle disposizioni contenute nel regolamento aziendale per la graduazione delle funzioni, per l'affidamento e la revoca degli incarichi dirigenziali approvato con Delibera del Direttore Generale 21 settembre 2015 n. 905, è stato avviato il processo di assegnazione di responsabilità inerenti la titolarità di articolazioni gestionali quali le Strutture Semplici Dipartimentali e di staff precedentemente istituite e, con varie delibere, sono stati affidati gli incarichi di responsabili di strutture semplici dipartimentali e di staff;
2. E' stato approvato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione. Triennio 2016-2018. Delibera del Direttore Generale n. 78 del 01/02/2016;
3. Con Delibera del Direttore Generale n. 116 del 15/04/2016 è stato costituito il Comitato per le emergenze di Sanità Pubblica (CESP) ed il Gruppo operativo a risposta rapida (GORR);
4. Con Delibera del Direttore Generale n. 347 del 26/06/2016 è stato integrato il Piano Triennale Prevenzione della Corruzione 2016/2018 (precedentemente approvato con delibera 78/2016) con la mappatura dei processi;
5. E' stata attivata la Breast Unit Aziendale - Delibera del Direttore Generale n. 549 del 02/09/2016;
6. Con Delibera n. 664 del 04/10/2016 è stato approvato il " Piano attuativo aziendale per il contenimento delle liste di attesa – Anno 2016" nel quale si identificano le modalità con cui si intendono consolidare le misure già adottate volte al contenimento dei tempi di attesa e alla semplificazione dell'accesso al servizio sanitario regionale e si indicano le ulteriori strategie da mettere in atto, secondo quanto indicato nella DGR n. 498/2016;
7. Nell'ottica di recepire quanto disposto dalla Regione Umbria con D.G.R. n. 383 del 11/04/2016 con cui è stato approvato il documento "Misure relative all'appropriatezza organizzativa ospedaliera delle prestazioni potenzialmente inappropriate di cui agli Allegati A e B al Patto per la Salute 2010-2012", con delibera del Direttore Generale n. 675 del 07/10/2016. "Attivazione posti letto tecnici di o.b.i. negli ospedali dell'azienda Usl Umbria n. 2 sono state definite le necessità dei posti letto tecnici di OBI, sia in Pronto soccorso che nelle Strutture di degenza aziendali.
8. Con Delibera del Direttore Generale n. 992 del 31/12/2016 "Assetto Organizzativo Aziendale - Organigramma Incarichi dirigenziali" è stato complessivamente definito il nuovo assetto organizzativo Aziendale, dando atto che lo stesso comporta il rispetto degli standard di cui alle Delibere di Giunta Regione Umbria n.1777/2012 e n. 1084/2015 con riferimento alle strutture semplici.
9. Con Delibera del Direttore Generale n. 1009 del 31/12/2016 "Piano di Riorganizzazione degli Ospedali dell'Azienda Usl Umbria 2 – Adozione ai sensi della DGR 212/2016" è stato approvato il Piano di Riorganizzazione degli Ospedali dell'Azienda USL Umbria n. 2.

Sono da citare anche i seguenti provvedimenti:

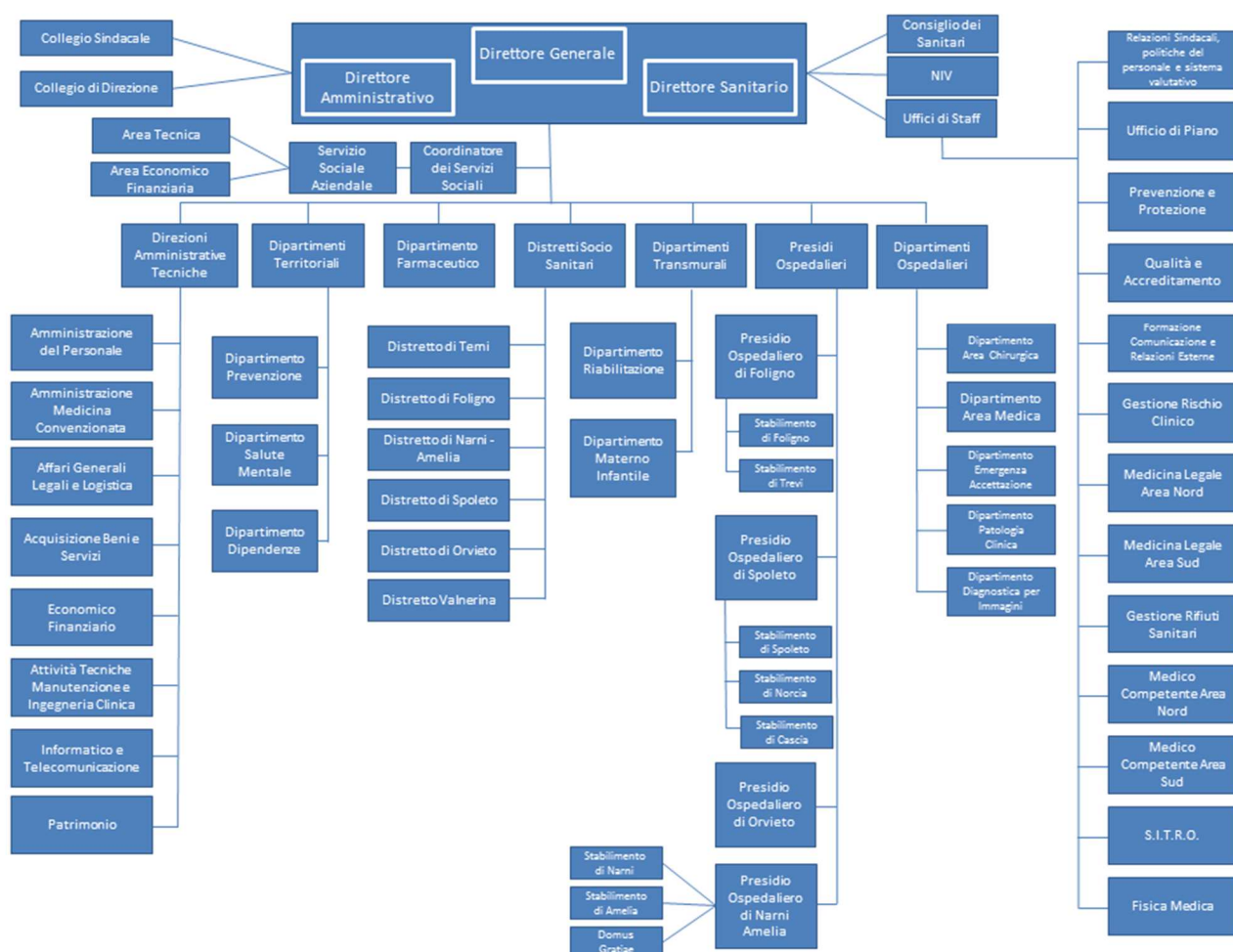
- Istituzione della Commissione Tecnologie Sanitarie
- Riattivazione del Comitato per il Controllo delle Infezioni Ospedaliere (CIO)
- Riattivazione del Comitato per il Buon Uso del Sangue (COBUS)
- Attivazione dei gruppi di lavoro interaziendali con AO Terni per la redazione del Prontuario Terapeutico Interaziendale
- Approvazione del Piano Emergenza Interno Massiccio Afflusso Feriti (PEIMAF)

- Recepimento dei PDTA regionali con approvazione delle procedure
- Partecipazione all'indagine sul clima interno promossa dalla Regione Umbria e realizzata dall'Istituto di Management della Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa
- Accordo con l'Azienda Ospedaliera di Terni per la chirurgia presso l'Ospedale di Narni
- Accordo con l'Azienda Ospedaliera di Perugia per la IORT presso l'Ospedale di Foligno
- Rcostituzione della Commissione Rischio radiologico
- Revisione e uniforme distribuzione della modulistica aziendale per la redazione dei turni di servizio
- Partecipazione al progetto Roche per la piena applicazione per la raccomandazione n.14 sul Rischio da chemioterapici antitumorali

Le misure organizzative assunte realizzano progressivamente l'unificazione e l'integrazione dei servizi, nonché la regolamentazione di processi e procedure ritenuti di rilevanza strategica ed operativa.

Il processo di unificazione, integrazione ed organizzazione dei servizi afferenti la struttura amministrativa, tecnica e gli uffici di staff dell'Area centrale e di quella sanitaria proseguirà in senso dinamico e si concluderà con l'adozione del Regolamento di organizzazione, come previsto dalla L.R. 11/2015 e s.m.i..

Organigramma Azienda Usl Umbria n. 2



Le strutture accreditate/certificate a livello aziendale dell'area centrale sono elencate nella tabella seguente.

Sviluppo del sistema qualità nelle strutture ospedaliere aziendali certificate e accreditate. Anni 2007-2016

<i>Struttura</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Servizio Formazione Aziendale										
Serv. Farmacia Aziendale										
Servizio Acquisti e Logistica										
Processo Programmazione e C. di G.										
Economico Finanziario										
Fisica sanitaria										
Attività Tecniche Manut – ingegneria Clinica										

2.4 EVENTI SISMICI

Si rende necessario, prima di passare a parlare dell'organizzazione dei servizi e delle attività prodotte, dettagliare quanto avvenuto a seguito degli eventi sismici, che hanno determinato variazioni organizzative ed erogative delle attività sanitarie.

A seguito degli eventi sismici del 24 agosto e del 26 ottobre 2016 che hanno interessato il territorio della Valnerina, ai quali si è aggiunto in maniera drammatica il sisma del 30.10 2016 di magnitudo 6.6. con epicentro a Norcia, che ha coinvolto anche il Distretto di Terni, il Distretto di Spoleto e il Distretto di Foligno.

I comuni coinvolti che hanno determinato l'area del così detto cratere, sono stati in un primo momento identificati nei seguenti:

1. Arrone - Distretto di Terni
2. Cascia – Distretto Valnerina
3. Cerreto di Spoleto – Distretto Valnerina
4. Ferentillo - Distretto di Terni
5. Montefranco - Distretto di Terni
6. Monteleone di Spoleto – Distretto Valnerina
7. Norcia– Distretto Valnerina
8. Poggiodomo – Distretto Valnerina
9. Polino - - Distretto di Terni
10. Preci – Distretto Valnerina
11. Sant'Anatolia di Narco – Distretto Valnerina
12. Scheggino – Distretto Valnerina
13. Sellano – Distretto di Foligno
14. Vallo di Nera – Distretto Valnerina

Successivamente l'area del cratere è stata estesa anche al Comune di Spoleto.

Si è reso necessario fin da subito impartire disposizioni organizzative immediate, per garantire l'erogazione delle prestazioni sanitarie fino ad allora presen in nelle strutture ospedaliere e territoriali del territorio colpito, risultate compromesse dagli eventi sismici.

In particolare per quelle site nel Comune di Norcia e nel Comune di Cascia sono state date le disposizioni tempestive attuate nelle 24 ore successive al sisma del 30.10. 2016. Sono quindi state approntate le emergenze con presa in carico delle necessità impellenti, mentre le azioni successive hanno preso il via a partire dal 31.10.2016 con varie disposizioni che hanno portato ad un progressivo miglioramento nell'organizzazione dei servizi sanitari e non.

Tale processo dinamico in relazione al ripristino/riorganizzazione delle strutture e dei servizi sanitari è in continua evoluzione al fine di raggiungere una situazione intermedia ancora provvisoria, ma idonea a garantire la continuità delle prestazioni in tutto il territorio colpito.

La successiva pianificazione a medio e lungo termine riguarda poi la programmazione degli interventi da eseguire in via definitiva per il ripristino strutturale ed organizzativo delle strutture e dei servizi sanitari a garanzia di una riprogettazione dell'assistenza sanitaria nelle aree colpite dal Sisma e in quelle limitrofe.

In relazione a quanto sopra, si dà conto delle attività per fasi successive di intervento.

DISPOSIZIONI IMMEDIATE

In data 31.10.2016 l'Azienda Usl Umbria 2, come primo atto, ha istituito l'Unità di Crisi Emergenza Terremoto (UCET) coordinata dal Direttore Sanitario Pietro Manzi e dal Direttore Amministrativo Enrico Martelli e nella stessa data si è tenuta la prima riunione. L'Unità di Crisi dell'Azienda Usl Umbria 2 è stata chiamata a governare tutti i processi dell'emergenza terremoto e si è riunita tutti i giorni presso la Direzione Sanitaria di Foligno per:

- acquisire le informazioni da tutte le sedi aziendali interessate dal sisma,
- tenere i contatti con la Protezione Civile,
- gestire la comunicazione interna ed esterna,
- individuare le linee assistenziali interrotte e ripristinarle ;
- valutare, se necessario, la sospensione di alcune attività.

A seguito delle misure di emergenza attuate nelle prime 24 ore si sono stabilite le linee operative da seguire per garantire l'assistenza sanitaria alle persone, le attività di prevenzione e di veterinaria e le attività tecnico-amministrative. Di seguito il dettaglio sintetico di tali misure:

COMUNE DI NORCIA

- Ospedale di Norcia, ospedale di territorio - sulla base della constatazione della Protezione Civile che ha disposto verbalmente l'evacuazione della parte dell'edificio storico ospedaliero con effetto immediato - risulta non operativo nella parte di interesse storico architettonico. Per tale motivo sono stati immediatamente disattivati i 22 posti letti per acuti (15 di medicina e 7 di chirurgia) ed i servizi di diagnosi e cura esistenti. Alla data del 31 ottobre, restava agibile, sempre su indicazione verbale della Protezione Civile, solo un'ala dell'Ospedale di Norcia, costruita in cemento armato, costituita da 6 locali al piano terra e 6 locali al primo piano più servizi accessori ed il piano seminterrato con locali aventi tecnici.
- Centro di Salute - i tecnici della Protezione Civile hanno disposto verbalmente l'evacuazione della sede del CdS, sito in via Cavour – Norcia, che ospitava anche i servizi amministrativi del Distretto, del Dipartimento di Prevenzione, il Servizio Disturbi dello Sviluppo ed il Servizio di Salute Mentale.
- Residenza Protetta per Anziani "Fusconi Lombrici Renzi" (struttura residenziale) resa inagibile dal sisma del 30 ottobre con allocazione degli ospiti presso altre RP.
- Nelle ore immediate post-evento l'ala agibile è stata riorganizzata per consentire l'assistenza sanitaria in urgenza/emergenza: Primo Soccorso, Emergenza territoriale 118 e Continuità Assistenziale.

La disponibilità dell'ala agibile dell'Ospedale e delle strutture offerte dalla Protezione Civile (PASS e Radiologia Campale) ha consentito a Norcia di organizzare nell'arco di 72 ore dall'evento una SASS (Struttura Avanzata Socio Sanitaria) costituita da due postazioni una sita nell'ala agibile dell'Ospedale dove sono stati organizzati i servizi di emergenza/urgenza, le attività ambulatoriali specialistiche e le attività di direzione sanitaria e una nel Campo Sportivo posto fisicamente di fronte all'ospedale dove sono state organizzate le attività ambulatoriali territoriali (Consultorio, NPI, MMG/PLS....), le attività di Igiene e Sanità Pubblica e le attività Veterinarie.

Con tale strutturazione della SASS (Struttura Avanzata Socio Sanitaria) sono state dunque, concentrate tutte le attività di Emergenza, Primo Soccorso, Assistenza Primaria, Assistenza Specialistica e dei servizi di base per la popolazione residente, potenziando fin da subito, vista la situazione emergenziale, le attività di Pronto Soccorso con raddoppio del turno medico.

E' stata resa attiva anche la distribuzione diretta dei farmaci tutti i giorni presso l'ospedale da campo con una tenda appositamente destinata, con una fornitura ampia di farmaci per garantire in fabbisogno dei pazienti in caso di emergenza.

COMUNE DI CASCIA

- Ospedale di Cascia, ospedale di territorio - la Protezione Civile ha disposto verbalmente l'evacuazione dell'edificio ospedaliero con effetto immediato. Per tale motivo sono stati disattivati i 20 posti letti riabilitativi, nonché i 10 posti letto di RSA e sono stati disattivati i servizi di diagnosi e cura esistenti.
- Centro di Salute - i tecnici della Protezione Civile hanno disposto verbalmente l'evacuazione della sede.
- Gli ospiti della RSA sono stati trasferiti a Terni presso la RSA "Le Grazie".

E' stata allocata una postazione mobile MSA (Modulo Sanitario Avanzato) nel piazzale antistante il Palazzetto dello Sport, per garantire, nell'immediato, con l'utilizzo delle tende: Primo Soccorso, Emergenza territoriale 118, Continuità Assistenziale, Ambulatorio MMG e Farmacia e alcune attività specialistiche ambulatoriali e territoriali. E' stata allestita anche una Tenda Riabilitativa con 4 postazioni operative. E' stato raggiunto nell'arco di 48 ore l'obiettivo di concentrare in unico punto tutte le attività di Emergenza, Primo Soccorso, Assistenza Primaria, Assistenza Specialistica e dei servizi di base per la popolazione residente, potenziando fin da subito, vista la situazione emergenziale, le attività di Pronto Soccorso con raddoppio del turno medico e attivando anche una stretta collaborazione con la SASS di Norcia soprattutto per le attività di urgenza/emergenza e per le necessità radiologiche.

E' stato allestito un piccolo magazzino farmaceutico all'interno del campo sanitario all'ingresso di Cascia, per garantire il fabbisogno alle strutture aziendali e per supportare le urgenze della farmacia convenzionata.

COMUNE DI CERRETO

- Centro di Salute - attiva la sede del PES di Borgo Cerreto che viene potenziata vista la disattivazione della sede del PES di Cerreto di Spoleto evacuata a seguito dell'evento sismico. Rimasto attivo il punto di Guardia Medica Cerreto di Spoleto - Sellano (15 giorni in un Comune e 15 giorni nell'altro Comune). Il PES - Cerreto di Spoleto viene trasferito in locali, nell'ambito urbano, messi a disposizione dal medesimo Comune di Cerreto di Spoleto.

COMUNE DI PRECI

- Centro di Salute - disattivata come misura immediata la sede del PES che garantiva le attività di assistenza di infermieristica ambulatoriale e di cure domiciliari, attività che sono state garantite nell'immediato dalla sede di Norcia. Successivamente è stata attrezzata in loco una Struttura Modulare della grandezza di 20 mq per ripristinare le attività di assistenza di infermieristica ambulatoriale e di cure domiciliari ed è stata attivata una postazione di Continuità Assistenziale in via straordinaria per alcune settimane.

COMUNE DI MONTELEONE DI SPOLETO

- Centro di Salute - disattivata come misura immediata la sede del PES che garantiva le attività di assistenza di infermieristica ambulatoriale e di cure domiciliari, attività che sono state garantite nell'immediato dalla sede di Cascia. E' stata allestita una tenda per ospitare il punto di Guardia Medica. Successivamente è stata attrezzata una struttura Modulare della grandezza di 20 mq per ripristinare le attività di assistenza di infermieristica ambulatoriale, di cure domiciliari e dare una sistemazione idonea alla Guardia Medica.

COMUNE DI VALLO DI NERA

- Centro di Salute - disattivata come misura immediata la sede del PES che garantiva le attività di assistenza di infermieristica ambulatoriale e di CUP. Resta il punto di C.A. a Piedipaterno (solo sabato, domenica e festivi infrasettimanali) trasferito in locali del Comune siti nella Scuola Media. E' stata attrezzata una struttura Modulare della grandezza di 20 mq per ripristinare le attività del PES.

COMUNE DI FOLIGNO

- Sede Direzione Piazza Giacomini - è stata evacuata a seguito di verifica di agibilità della sede e gli uffici trasferiti in via transitoria presso l'Ospedale di Foligno, allestendo anche un open space nella Sala Alesini.

- Sede Direzione Distretto Viale Ancona - è stata evacuata a seguito di verifica di agibilità della sede e gli uffici trasferiti prima presso il Centro di Salute e l'ex ONPI poi in via transitoria presso lo stabile di Via Vignola.

COMUNE DI AMELIA

- Sede Direzione Distretto Piazza Vera - è stata evacuata a seguito di verifica di agibilità della sede e gli uffici trasferiti in via provvisoria presso il Centro di Salute.
- Uffici Direzione Amministrazione del Personale Piazza Vera - è stata evacuata a seguito di verifica di agibilità della sede e gli uffici trasferiti in via temporanea presso la sede della Direzione Generale a Terni in Via Bramante. Servizi e Strutture Ambulatoriali del Distretto Piazza Vera (NPI, Medicina legale, Ufficio Protesi, Distribuzione Diretta) - è stata evacuata a seguito di verifica di agibilità della sede e i servizi sanitari trasferiti presso altre sedi del Distretto.
- Servizio Veterinario Piazza Vera - è stata evacuata a seguito di verifica di agibilità della sede e i servizi veterinari trasferiti presso altra sede.

Inoltre sono state:

- date idonee disposizioni al Personale Medico e al Personale del Comparto sanitario operante nelle strutture sanitarie per operare nelle strutture site nel territorio colpito dal sisma e al Personale amministrativo e tecnico operante nelle diverse sedi aziendali per continuare a svolgere le stesse funzioni anche presso le nuove sedi individuate agibili, con spostamento delle postazioni di lavoro.
- date idonee disposizioni per l'erogazione delle attività specialistiche ambulatoriali con riprogrammazione degli appuntamenti e l'attivazione del numero telefonico 346 498328 dedicato.
- attivate tempestivamente le disposizioni della DGR 1258 del 3.11.2016 e delle successive.

Per quanto attiene l'ASSISTENZA AGLI ANZIANI soprattutto quelli non autosufficienti:

- sono state attivate le misure inerenti la verifica della collocazione nelle strutture residenziali (RSA e RP) per il mantenimento nelle stesse se giudicate agibili,
- sono stati trasferiti gli anziani ospiti delle strutture evacuate totalmente o parzialmente presso altre strutture capaci di ospitarli,
- è stata redatta la mappatura dei posti letto delle strutture residenziali per anziani presenti nel territorio della ASL Umbria 2 con aggiornamento periodico dei posti letto liberi per il controllo delle disponibilità immediate in caso di necessità,
- è stato garantito il mantenimento dei servizi di assistenza domiciliare ed infermieristica per gli anziani ospiti di parenti in distretti diversi da quello di appartenenza, previa valutazione multidimensionale,
- è stata elaborata la mappatura delle persone accolte in strutture comunitarie (esempio palazzetti, tende comuni) per capire il livello di salute e lo stato igienico-sanitario degli ospiti e quali necessità assistenziali si sarebbero potute manifestare.

Per quanto attiene l'ASSISTENZA AI DISABILI:

- sono state attivate le misure inerenti la verifica dei Centri Diurni per il mantenimento nelle stesse se giudicate agibili,
- è stata programmata una modulazione di ore di assistenza domiciliare secondo i bisogni assistenziali degli utenti in caso di inagibilità delle strutture,
- è stata redatta la mappatura dei posti letto delle strutture residenziali per disabili gravi presenti nel territorio della ASL Umbria 2 ed ASL Umbria 1 con aggiornamento periodico dei posti letto liberi per il controllo delle disponibilità immediate in caso di necessità,
- è stato assicurato il mantenimento dei servizi di assistenza domiciliare ed infermieristica.

Per quanto attiene l'ASSISTENZA AI PAZIENTI IN FASE TERMINALE gli Hospice aziendali entrambi agibili hanno continuato a garantire le attività potenziandole in caso di necessità. Monitorata la disponibilità dell'Hospice di Perugia.

Sono stati assicurati senza disguidi i TRASPORTI PER I PAZIENTI DIALIZZATI e sono state attivate le procedure per i pazienti trasferiti in altre sedi.

E' stata assicurata l'ASSISTENZA PRIMARIA AI CITTADINI SFOLLATI - per gli sfollati ospiti, circa 890, negli alberghi del Perugino - zona Perugia e Lago Trasimeno - è stata approntata, di intesa con l' Azienda USL Umbria 1, la Guardia Medica diurna attiva dal lunedì al venerdì dalle ore 8.00 alle ore 20,00 in integrazione con la Guardia Medica notturna, prefestiva e festiva per la copertura h. 24 tutti i giorni. La Guardia Medica diurna è garante delle attività di assistenza primaria per tale popolazione, servizio attivo anche per gli ospiti anziani alloggiati nella "Residenza Anchise" - Perugia. L'assistenza primaria è stata garantita da tutti i MMG e i PLS che forniscono assistenza gratuita in tutto il territorio regionale alle persone residenti nei comuni colpiti dal sisma (DGR 1258 del 3.11.2016).

E' stata assicurata l'ATTIVITÀ DI IGIENE E SANITÀ PUBBLICA attraverso:

- vaccinazioni – garantita la campagna vaccinale in tutte le sedi aziendali con piano specifico per le sedi terremotate e per gli sfollati che sono ospitati negli Alberghi anche in collaborazione con i medici dell' Azienda USL Umbria n.1;
- screening oncologici - assicurato il programma di screening oncologico con piano specifico per gli utenti delle sedi terremotate;
- controllo acque potabili - effettuati prelievi insieme all'ARPA e alla VUS per la rilevazione delle contaminazioni batteriologiche cui è seguito attento e periodico monitoraggio;
- controllo cimiteri - rilevata situazione critica per il Cimitero di Preci, per il quale, il primo intervento è stato quello del recupero delle bare fuoriuscite per la successiva sepoltura.

Il SERVIZIO VETERINARIO, nell'ambito del territorio colpito dal sisma, ha effettuato su segnalazione degli allevatori molti sopralluoghi riscontrando crolli e lesioni delle stalle. Sono state compilate specifiche schede tecniche redatte sul modello di schede già utilizzate dai servizi veterinari di Amatrice. L'esito di tale ricognizione è stata comunicata alla Protezione Civile. Risulta preservata la linea di mungitura degli animali, mentre critica è la possibilità della custodia degli animali in relazione al crollo delle stalle. Sono state rinvenute carcasse di animali e si è proceduto all'interramento ove possibile.

SITUAZIONE DEI DANNI ALLE STRUTTURE

La mappatura delle strutture e delle sedi di lavoro aziendali è stata fra le prime disposizioni emanate, allo scopo di valutarne l'agibilità e l'idoneità all'erogazione delle prestazioni sanitarie. A tal fine è stato stilato l'elenco delle strutture da verificare ed è stato affidato ai Tecnici aziendali il compito di procedere ai sopralluoghi di merito rapportandosi con i Vigili del Fuoco e la Protezione Civile.

Si precisa che si è provveduto ad effettuare, con personale dipendente, sopralluoghi di ricognizione presso tutte le strutture site nell'area territoriale interessata dagli eventi sismici utilizzate da questa Azienda per fini istituzionali, sia di proprietà che in altre forme di locazione e/o comodato d'uso.

Detti sopralluoghi sono stati finalizzati proprio alla valutazione di eventuali problematiche oltre che all'analisi di situazioni di pericolo, per utenti e personale presente, ed alla individuazione di interventi e lavorazioni atte al ripristino delle indispensabili condizioni di sicurezza.

Le strutture, secondo Comune di allocazione e indirizzo, sono state elencate in apposite tabelle, al fine di attuare un censimento completo. Per ognuna sono dettagliate le annotazioni di merito (Agibile/Struttura funzionante; Agibile/Struttura funzionante (lievi danni superficiali); Parziale Agibilità/Struttura funzionante parzialmente; Struttura inagibile/Struttura evacuata).

Tale censimento ha permesso di configurare le strutture in 4 tipologie:

- a. Strutture agibili
- b. Strutture agibili con lievi danni superficiali
- c. Strutture parzialmente agibili
- d. Strutture inagibili

Per quanto riguarda i sopralluoghi eseguiti dalla competente Protezione Civile, con elaborazione della relativa scheda A.E.D.E.S. di "Livello di rilevamento danno, pronto intervento e agibilità per edifici ordinari nell'emergenza post-sismica", va precisato che questi sono stati effettuati nelle strutture ritenute, a giudizio sempre della stessa Protezione Civile, maggiormente strategiche e/o con maggiori danni strutturali percepiti.

Per questi ultimi non sempre è stata trasmessa alla nostra Azienda la relativa scheda A.E.D.E.S.

Nei casi di inagibilità totali o parziali sono state emesse Ordinanze Sindacali, da parte dei Comuni di competenza, atte a sancire tali situazioni e, nel caso di lavori di ripristino, altrettante Ordinanze di revoca.

In forma sintetica ed esclusivamente per tutte le situazioni evidenziate dai sopralluoghi e dalle schede di rilevazione danni della Protezione Civile:

AREA VALNERINA

- Presidio Ospedaliero di Cascia - Inagibilità Totale dell'immobile (tipo E) e relativa Ordinanza del Sindaco (n. 260/2016) di notifica.
- Presidio Ospedaliero di Norcia – Inagibilità Totale (tipo E) di parte dell'immobile e relativa Ordinanza Sindacale di notifica. Il provvedimento non ha interessato la porzione di recente costruzione ed ospitante il Punto di Primo Soccorso.
- Sede dei Servizi Distrettuali ed Amministrativi, Palazzo Accica , Norcia – Inagibilità totale dell'immobile (tipo E) e relativa Ordinanza Sindacale.
- Cerreto di Spoleto, Distretto Socio Sanitario – Inagibilità Totale dell'immobile (tipo E) e relativa Ordinanza Sindacale.
- Vallo di Nera loc. Pedipaterno – Inagibilità totale dell' immobile e relativa Ordinanza Sindacale (n.46/2016).

AREA SPOLETO

- Presidio Ospedaliero di Spoleto – Inagibilità parziale (tipo B) di alcune aree dell'Immobile (Pediatria, Anatomia Patologica, Gruppo Operatorio). Ordinanza Sindacale e successiva Ordinanza di Revoca a seguito di lavori di riparazione e/o messa in sicurezza eseguiti da questa Azienda.
- Presidio Ospedaliero di Spoleto – Inagibilità del Portale di Ingresso dell'Ospedale in Viale Loreto. Ordinanza Sindacale e successiva Ordinanza di Revoca a seguito dell'esecuzione di interventi di "messa in Sicurezza".
- Presidio Ospedaliero di Spoleto – Inagibilità di alcuni locali ospitanti servizi radiologici della TAC e della Risonanza Magnetica a seguito di valutazione di inagibilità della adiacente Chiesa di Madonna di Loreto. Ordinanza Sindacale e successiva Ordinanza di Revoca della stessa, a seguito di lavori di "messa in sicurezza" eseguiti dalla Curia Vescovile presso la Chiesa.
- Spoleto, Palazzina Micheli – inagibilità parziale (tipo B). Ordinanza Sindacale e successiva Ordinanza di revoca a seguito dei lavori di "messa in sicurezza" e riparazione eseguiti dalla proprietà.

AREA FOLIGNO

- Casa Serena ex ONPI – Inagibilità parziale (tipo B) di alcune porzioni dell'immobile. Ordinanza Sindacale di notifica e successiva Ordinanza di revoca della stessa a seguito dei lavori di riparazione danni eseguiti da questa Azienda.
- Foligno, Sede Amministrativa Distretto di Foligno – Inagibilità totale (tipo E) dell'immobile.
- Foligno, Sede Direzione Generale Piazza Giacomini – l'immobile è stato evacuato per i danni riportati.
- Colfiorito, sede Guardia Medica – Inagibilità parziale notificata con Ordinanza del Sindaco, successivamente revocata a seguito dell'effettuazione delle opere di ripristino.
- Presidio Ospedaliero di Trevi – Inagibilità parziale (di tipo B) Ordinanza Sindacale e successiva revoca per gli spazi ospedalieri. Resta inagibile la cappella dell'Ospedale in quanto non ancora avvenuto il sopralluogo da parte della Protezione Civile relativa ai Beni Culturali (richiesto numerose volte).
- Montefalco, Distretto Socio-Sanitario - Inagibilità parziale successivamente revocata a seguito di lavorazioni di messa in sicurezza delle colonne di ingresso (opere eseguite da questa Azienda).

AREA NARNI AMELIA

- Presidio Ospedaliero di Narni, Inagibilità della Chiesa dell'Ospedale. Lavori da eseguire dopo prescrizioni Soprintendenza ai Beni Culturali.
- Amelia, Sede Amministrativa Piazza Vera – Inagibilità di porzione di fabbricato, notificata con Ordinanza Sindacale successivamente revocata a seguito dei lavori di “messa in sicurezza” eseguiti dal Comune di Amelia.

INTERVENTI ESEGUITI FINORA PER IL RIPRISTINO DELLE STRUTTURE PROVVISORIE e SITUAZIONE ATTUALE

Dopo gli interventi immediati e quelli attuati nell'arco dei primi 30 giorni sono proseguite le attività di ripristino/riorganizzazione che hanno portato alla situazione attuale che rappresenta la situazione transitoria di medio periodo in attesa del riordino complessivo delle attività sanitarie.

Per le strutture compromesse, dopo le disposizioni transitorie e immediate adottate nelle prime 24 ore e nell'arco dei 30 gg successivi al sisma, si sono succedute una serie di interventi per il ripristino/riorganizzazione dei servizi per il superamento della fase emergenziale e strutturare le attività sanitarie della fase transitoria di medio periodo al fine di ripristinare l'erogazione delle attività.

In sintesi sono stati eseguiti tutti gli interventi di riparazione e di messa in sicurezza occorrenti per la revoca delle Ordinanze di inagibilità e per il ripristino delle condizioni di sicurezza strutturale esistenti prima degli eventi sismici.

Con particolare riferimento quindi alle strutture inagibili si è provveduto a:

- eseguire interventi, strettamente correlati agli eventi sismici, al fine di garantire l'immediata prosecuzione di tutte le attività sanitarie ed amministrative. A titolo prettamente esemplificativo:
 - predisposizione di nuovi Uffici Amministrativi presso il P.O. di Foligno per la creazione di nuove postazioni di lavoro per il personale precedentemente impiegato presso la Sede della Direzione Generale di Piazza Giacomini in Foligno,
 - adeguamento strutturale ed impiantistico della Sede di Via Vignola (nuova locazione) in Foligno, per un temporaneo utilizzo degli spazi quali sede del Servizio Formazione (già in Piazza Giacomini) e del Distretto di Foligno (già in Viale Ancona),
 - predisposizione a Cerreto di Spoleto dei locali della Scuola Media, messi a disposizione dell'Amministrazione Comunale, al fine di adeguarli, sia dal punto di vista edile che da quello impiantistico, a nuova sede del Distretto (inagibilità totale),
 - lavori presso la parte agibile del P.O. di Norcia al fine di una predisposizione e ricollocazione degli spazi per attività sanitarie ed amministrative.
- eseguire numerosi lavori (alcuni tuttora in corso di esecuzione) connessi alla installazione e posa in opera di strutture prefabbricate provvisorie oggetto di varie donazioni e forniture, collocate sia in aree di proprietà dell'Azienda sia in aree messe a disposizione dalle varie amministrazioni comunali. In questi casi l'Azienda USL Umbria 2 ha provveduto direttamente ad eseguire interventi relativi a:
 - preparazione delle aree;
 - predisposizione di tutte le opere di urbanizzazione;
 - predisposizione delle fondazioni/solette di appoggio;
 - opere di finitura e complementari quali eliminazione delle barriere architettoniche, coperture mediante pensiline, impianti elettrici e trasmissione dati, climatizzazione, ecc.

In particolare:

- Ospedale da Campo a Norcia, presso il Campo Sportivo Comunale (Protezione Civile di Cuneo);
- Modulo radiologico a Norcia (corpo degli Alpini);
- Container vari forniti dalla Croce Rossa;
- Primo Soccorso di Cascia;
- Modulo prefabbricato per Servizio Veterinario di Norcia presso il Campo Sportivo;

- Modulo prefabbricato per il Servizio Disturbi dello Sviluppo a Norcia;
- Modulo prefabbricato per TAC e RX a Norcia, in corso di installazione.
- sono stati eseguiti numerosi interventi su strutture dichiarate agibili, ma che necessitavano di riparazioni o adattamenti al fine di consentirne un utilizzo nel rispetto, oltre che dei parametri di sicurezza, anche di quelli connessi all'igiene e al decoro quali quelli presso:
 - P.O. di Foligno;
 - P.O. di Spoleto;
 - Geriatrico ed Hospice, Le Grazie a Terni;
 - P.O. di Narni ed Amelia;
 - San Carlo a Spoleto;
 - Sedi varie

I futuri interventi saranno finalizzati al ripristino completo delle attività assistenziali di Prevenzione, di Assistenza Distrettuale e di Assistenza Ospedaliera nelle aree colpite dal sisma e in quelle limitrofe.

Le azioni messe in atto come sopra dettagliate hanno avuto notevole impatto sull'operatività complessiva dell'Azienda e ne hanno influenzato l'attività, non solo nelle zone direttamente colpite dal sisma.

La priorità di tutta l'Azienda è stata infatti finalizzata al mantenimento dei LEA e alla garanzia dei servizi nelle aree terremotate e ciò ha senz'altro modificato la tempistica e la completezza dell'attività ordinaria, sia dal punto di vista tecnico/amministrativo che nella quantità dei servizi erogati.

3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

3.1.A) Stato dell'arte

L'azienda opera mediante 4 presidi a gestione diretta , 1 struttura e 1 casa di cura convenzionata.

I Presidi Ospedalieri a gestione diretta sono:

- Presidio Ospedaliero di Foligno costituito da 2 stabilimenti (Foligno e Trevi).
- Presidio Ospedaliero di Spoleto costituito da 3 stabilimenti (Spoleto, Norcia e Cascia)
- Presidio Ospedaliero di Orvieto
- Presidio Ospedaliero di Narni-Amelia costituito da 3 stabilimenti (Narni, Amelia e Domus Gratiae)
- SPDC (struttura ubicata nell'Ospedale di Terni)

Gli stabilimenti di Foligno, Spoleto e Orvieto sono sedi di DEA di I livello.

Gli stabilimenti di Trevi e Domus Gratiae sono dedicati esclusivamente ai ricoveri riabilitativi. In particolare presso lo stabilimento di Trevi si hanno ricoveri in riabilitazione codice 75 e codice 56, mentre nello stabilimento Domus Gratiae ricoveri in riabilitazione codice 56.

Lo stabilimento di Cascia è uno stabilimento dedicato prevalentemente ai ricoveri riabilitativi codice 56.

Al fine di favorire il raggiungimento degli obiettivi legati alla Rete Ospedaliera, l'Azienda attribuisce all'insieme degli stabilimenti a gestione diretta la forma gestionale di Presidio Unico così come disposto dall'art. 30 della L.R. 18/2012 con l'eccezione degli Ospedali sede di dipartimento per l'emergenza urgenza che conservano la caratteristica di Presidio Ospedaliero autonomo, con la finalità di rendere più efficaci i servizi ospedalieri evitando dispersioni, sovrapposizioni, duplicazioni di servizi, garantendone una razionale distribuzione adeguata ai bisogni, pur nella diversificazione per gradi di intensità e specializzazione delle cure.

Ai presidi ospedalieri è attribuita autonomia economico finanziaria con contabilità analitica separata all'interno del bilancio dell'Azienda.

Le strutture accreditate negli stabilimenti Ospedalieri dell'Azienda sono elencate nella tabella seguente.

Sviluppo del sistema qualità nelle strutture ospedaliere aziendali certificate e accreditate. Anni 2007-2016

Struttura	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Lab. Analisi Foligno										
Lab. Analisi Spoleto										
SIT										
S.C. Radiologia Foligno										
Angiografia										
Serv. Farmacia Az.										
Anat.Pat Foligno										
S.S PET-TC										
Direz. Sanitaria Spoleto										
Direz. Sanitaria Foligno										
S.C. Radiologia di Spoleto										
Fisica sanitaria										
Gravi Cerebro-Lesioni Acquisite Osp Foligno										

S.C. Riabilitazione intensiva di Trevi										
SC Psichiatrico di Diagnosi e Cura Foligno										
SC Ostetricia e Ginecologia Ospedale di Foligno										
Blocco Operatorio Ospedale di Foligno e SOPI										
Neurofisiopatologia Foligno - Spoleto										
SS Riabilitazione Intensiva Osp. Cascia										
SC Ortopedia e Traumatologia Foligno										
SC Chirurgia Generale Foligno										
SS Chirurgia Vascolare Foligno										
SS Chirurgia Toracica Foligno										
SC Psichiatrico di Diagnosi e Cura Terni										

I posti letto totali direttamente gestiti dalla ASL Umbria 2 sono pari a n. 907 (esclusi i P.L. del Nido), quelli convenzionati sono pari a 30 unità (posti letti autorizzati e accreditati Villa Aurora, come indicato nel modello HSP 13).

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

MODELLO HSP 12 Anno 2016	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
---	---

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione

POLO OSPEDALIERO FOLIGNO

B: Codice Struttura

100809

C: Codice ASL

202

D: Anno

2016

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
08	01	01			3	0	9	0	12	2012		
09	01	01			0	1	34	0	01	2005		
26	01	01			1	0	23	0	01	2005		
26	02	01			0	0	14	0	02	2006	12	2016
26	03	01			0	0	16	0	01	2005		
29	01	01			1	0	5	0	01	2005		
31	01	01			0	0	16	0	01	2005		
32	01	01			1	0	10	0	01	2005		
32	02	01			0	0	6	0	02	2006		
34	01	01			0	1	3	0	01	2005		
35	01	01			0	1	1	0	01	2005		
36	01	01			0	1	24	0	01	2005		
37	01	01			0	2	23	0	01	2005		
37	02	01			0	1	6	0	02	2006		
38	01	01			0	1	3	0	01	2005		
39	01	01			4	0	6	0	01	2005		
40	01	01			2	0	10	0	07	2005		
43	01	01			0	1	12	0	01	2005		
49	01	01			0	0	8	0	01	2005		
50	01	01			0	0	5	0	01	2005		
52	01	01			1	0	0	0	01	2005		
56	01	02			8	0	24	0	01	2010		
56	02	01			0	0	10	0	01	2010		
58	01	01			0	0	10	0	04	2008		
62	01	01			0	0	4	0	01	2005		
66	01	01			16	0	7	0	12	2012	12	2016
68	01	01			1	0	15	0	01	2005		
75	01	02			0	0	16	0	01	2005		
75	02	01			0	0	14	0	07	2008		

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione

POLO OSPEDALIERO SPOLETO

B: Codice Struttura

100805

C: Codice ASL

202

D: Anno

2016

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
08	01	01			0	0	2	0	01	2011		
09	01	01			0	4	29	0	01	1997		
09	03	02			0	2	5	0	01	1997		
26	01	01			2	0	21	0	01	1997		
26	02	02			1	0	14	0	01	1997		
26	04	01			0	0	2	0	12	2012		
31	01	01			0	0	4	0	01	1997		
34	01	01			0	2	2	0	01	1997		
36	01	01			0	2	18	0	01	1997		
37	01	01			0	2	16	0	01	1997		
39	01	01			2	0	5	0	01	1997		
49	01	01			0	0	4	0	01	1997		
50	01	01			0	0	3	0	01	1997		
56	01	03			0	0	20	0	02	2002		
56	02	01			6	0	4	0	12	2010		
66	01	01			8	0	0	0	01	1997	12	2016

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione

SANTA MARIA DELLA STELLA

B: Codice Struttura

100806

C: Codice ASL

202

D: Anno

2016

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
08	01				1	0	17	0	01	2007		
09	01				0	2	18	0	01	2007		
26	01				2	0	25	0	01	2007		
26	02				0	0	10	0	01	2007		
31	01				0	0	10	0	01	2007		
34	01				0	4	0	0	01	2007		
36	01				0	2	19	0	01	2007		
37	01				0	2	12	0	01	2007		
39	01				1	0	7	0	01	2007		
43	01				0	1	4	0	01	2007		
49	01				0	0	2	0	01	2007		
56	01				0	0	14	0	01	2007		
60	01				0	0	6	0	01	2007		
64	01				11	0	0	0	01	2007		

Estratto modello HSP 12 Presidio Ospedaliero Narni-Amelia

Home > Interrogazioni > Modelli HSP > Modello HSP.12

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione

PRESIDIO OSPEDALIERO NARNI AMELIA

B: Codice Struttura

100807

C: Codice ASL

202

D: Anno

2016

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
09	01	01			0	6	10	0	01	1978		
09	02	02			0	4	0	0	01	1978		
26	01	01			2	0	21	0	01	1978		
26	02	02			2	0	20	0	01	1978	12	
33	01	01			2	0	0	0	01	1978		2016
34	01	02			0	3	0	0	01	1978		
36	01	01			0	1	19	0	01	1978		
37	01	01			0	2	10	0	01	1978		
56	01	03			0	0	20	0	01	1978		
56	02	02			0	0	9	0	01	1978		
56	03	02			0	0	8	0	11	2015		
64	01	01			8	0	0	0	01	1978		
64	02	02			4	0	0	0	01	1978		

Estratto modello HSP 12 SPDC

Home > Interrogazioni > Modelli HSP > Modello HSP.12

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione

SERVIZIO PSICHIATRICO DIAGNOSI E CUR

B: Codice Struttura

100602

C: Codice ASL

202

D: Anno

2016

Quadro E:

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

MODELLO HSP 13 Anno 2016	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13
---	---

Estratto modello HSP 13 Casa di Cura Villa Aurora srl

Home > Interrogazioni > Modelli HSP > Modello HSP.13

Interrogazione modello HSP13

ATTENZIONE: Il modello è nello stato "0 - Dati in acquisizione".

A: Denominazione

CASA DI CURA VILLA AURORA SRL

B: Codice Struttura

100705

C: Codice ASL

202

D: Anno

2016

Quadro E: Dati relativi ai posti letto per l'attività accreditata

Codice Disciplina	Fascia di appartenenza	P.letto per Deg.Ord.	P.letto per Day Hospital	P.letto per Day Surgery	Data Inizio Accr.	Data Fine Accr.
36		18	0	12	02 2000	

Quadro F: Dati relativi ai posti letto per l'attività non accreditata

Nessuna Unità funzionale accreditata

Di seguito si riporta il dettaglio dei posti letto totali a gestione diretta e a gestione convenzionata distinti per Ospedale e per Disciplina così come inseriti nei modelli HSP 12 (Azienda USL Umbria 2) e HSP 13 (Villa Aurora). Il modello HSP 12 rileva i posti letto delle strutture di ricovero al 1° gennaio 2016. Qualora, in corso d'anno, inizi l'attività di una nuova struttura deve essere trasmesso un modello HSP 12, compilato in ogni sua parte, che riporta nel quadro D l'anno nel corso del quale è avvenuta l'apertura. Pertanto il modello HSP 12 del 2016 rispecchia la consistenza dei posti letto di dotazione massima per l'anno 2016.

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

Posti letto totali a gestione diretta per ospedale e per Unità Operativa. Anno 2016

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	Degenza Ordinaria	Day Ho- spital	Day Surgery	To- tale
		N°	N°	N°	N°
Ospedale Foligno					
0801	CARDIOLOGIA	9	3	0	12
0901	CHIRURGIA GENERALE	34	0	1	35
2601	MEDICINA GENERALE	23	1	0	24
2602	MEDICINA H.C.	14	0	0	14

2603	MEDICINA D'URGENZA	16	0	0	16
2901	NEFROLOGIA	5	1	0	6
3201	NEUROLOGIA	10	1	0	11
3202	NEUROLOGIA H.C.	6	0	0	6
3401	OCULISTICA	3	0	1	4
3501	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	1	0	1	2
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	24	0	1	25
3701	OSTETRICIA	23	0	2	25
3702	GINECOLOGIA	6	0	1	7
3801	OTORINOLARINGOIATRIA	3	0	1	4
3901	PEDIATRIA	6	4	0	10
4001	PSICHIATRIA	10	2	0	12
4301	UROLOGIA	12	0	1	13
4901	TERAPIA INTENSIVA	8	0	0	8
5001	UNITA' CORONARICA	5	0	0	5
5201	DERMATOLOGIA	0	1	0	1
5602	REC.E RIAB. RESPIRATORIA	10	0	0	10
5801	GASTROENTEROLOGIA	10	0	0	10
6201	NEONATOLOGIA	4	0	0	4
6601	ONCOEMATOLOGIA	7	16	0	23
6801	PNEUMOLOGIA	15	1	0	16
7502	NEURO-RIABILITAZIONE	14	0	0	14
Totale Ospedale Foligno		278	30	9	317
Ospedale Trevi					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	24	8	0	32
7501	NEURO-RIABILITAZIONE	16	0	0	16
Totale Ospedale Trevi		40	8	0	48
TOTALE PRESIDIO FOLIGNO-TREVI		318	38	9	365
Ospedale Spoleto					
0801	CARDIOLOGIA	2	0	0	2
0901	CHIRURGIA GENERALE	29	0	4	33
2601	MEDICINA GENERALE	21	2	0	23
2604	MEDICINA AREA CRITICA	2	0	0	2
3401	OCULISTICA	2	0	2	4
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	18	0	2	20
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	16	0	2	18
3901	PEDIATRIA	5	2	0	7
4901	TERAPIA INTENSIVA	4	0	0	4
5001	UNITA' CORONARICA	3	0	0	3
5602	REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	4	6	0	10
6601	ONCOEMATOLOGIA	0	8	0	8
Totale Ospedale Spoleto		106	18	10	134
Ospedale Norcia					
0903	CHIRURGIA GENERALE	5	0	2	7
2602	MEDICINA GENERALE	14	1	0	15
Totale Ospedale Norcia		19	1	2	22
Ospedale Cascia					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20	0	0	20
Totale Ospedale Cascia		20	0	0	20

TOTALE PRESIDIO SPOLETO-NORCIA-CASCIA		145	19	12	176
Ospedale Orvieto					
0801	CARDIOLOGIA	17	1	0	18
0901	CHIRURGIA GENERALE	18	0	2	20
2601	MEDICINA GENERALE	25	2	0	27
2602	MEDICINA D'URGENZA	10	0	0	10
3401	OCULISTICA	0	0	4	4
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	19	0	2	21
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	12	0	2	14
3901	PEDIATRIA	7	1	0	8
4301	UROLOGIA	4	0	1	5
4901	TERAPIA INTENSIVA	2	0	0	2
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	14	0	0	14
6001	LUNGODEGENZA	6	0	0	6
6401	ONCOLOGIA	0	11	0	11
TOTALE PRESIDIO ORVIETO		134	15	11	160
Ospedale Narni					
0901	CHIRURGIA GENERALE	10	0	6	16
2601	MEDICINA GENERALE	21	2	0	23
3301	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	0	2	0	2
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	19	0	1	20
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10	0	2	12
6401	ONCOLOGIA	0	8	0	8
Totale Ospedale Narni		60	12	9	81
Ospedale Amelia					
0902	CHIRURGIA GENERALE	0	0	4	4
2602	MEDICINA GENERALE	20	2	0	22
3401	OCULISTICA	0	0	3	3
5602	RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	9	0	0	9
5603	Riabilitazione Funzionale neuromotoria-ortopedica	8			8
6402	ONCOLOGIA	0	4	0	4
Totale Ospedale Amelia		37	6	7	50
Ospedale Domus Gratiae					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20			20
Totale Domus Gratiae		20	0	0	20
TOTALE PRESIDIO NARNI-AMELIA-DOMUS GRATIAE		117	18	16	151
Spdc di Terni					
4001	PSICHIATRIA	10	1	0	11
TOTALE SPDC TERNI		10	1	0	11
Totale Azienda USL Umbria 2		724	91	48	863

Posti letto totali a gestione convenzionata per la casa di cura Villa Aurora per U.O. Anno 2016

CODICE DI-SCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	DEGENZA ORDINA-RIA	DAY HO-SPITAL	DAY SUR-GERY	Totale
		N°	N°	N°	N°
Casa di cura Villa Aurora (codice HSP - 100705)					
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	18	0	12	30
Totale VILLA AURORA		18	0	12	30

Ai posti letto sopra riportati è da aggiungere la presenza delle culle nelle varie UU.OO. Nido degli ospedali dell'USL Umbria 2, che sono specificate nella tabella seguente.

Culle per Ospedale. Anno 2016

DESCRIZIONE	N.
Culle Nido Ospedale di Foligno	16
Culle Nido Ospedale di Orvieto	10
Culle Nido Ospedale di Spoleto	4
TOTALE	30

I posti letto medi, quelli cioè effettivamente disponibili nel corso dell'anno 2016, sono stati 703,93 dei quali 616,95 di degenza ordinaria (87,64%) e 86,98 di Day Hospital/Day Surgery (12,36%) (i dati non comprendono le culle).

La dotazione per le diverse strutture è elencata nella tabella seguente.

Posti letto medi per ospedale e per Unità Operativa. Anno 2016

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	DEGENZA ORDINA- RIA		Day Hospital/Day Surgery		Totale
		N°	%	N°	%	N°
Ospedale Foligno						
0801	CARDIOLOGIA	6,50	69,97	2,79	30,03	9,29
0901	CHIRURGIA GENERALE	34,75	92,57	2,79	7,43	37,54
2601	MEDICINA GENERALE	35,90	91,16	3,48	8,84	39,38
2602	MEDICINA H.C.	0,16	100,00		0,00	0,16
2603	MEDICINA D'URGENZA	10,25	100,00		0,00	10,25
2901	NEFROLOGIA	4,05	85,26	0,70	14,74	4,75
3201	NEUROLOGIA	12,70	94,78	0,70	5,22	13,40
3202	NEUROLOGIA H.C.	2,90	100,00		0,00	2,90
3401	OCULISTICA	1,50	51,90	1,39	48,10	2,89
3501	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	0,50	41,67	0,70	58,33	1,20

3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	20,43	90,72	2,09	9,28	22,52
3701	OSTETRICIA	20,00	97,32	0,55	2,68	20,55
3702	GINECOLOGIA	3,86	93,46	0,27	6,54	4,13
3801	OTORINOLARINGOIATRIA	2,49	78,06	0,70	21,94	3,19
3901	PEDIATRIA	6,00	81,19	1,39	18,81	7,39
4001	PSICHIATRIA	8,25	85,58	1,39	14,42	9,64
4301	UROLOGIA	11,99	89,61	1,39	10,39	13,38
4901	TERAPIA INTENSIVA	8,00	100,00		0,00	8,00
5001	UNITA' CORONARICA	7,38	100,00		0,00	7,38
5201	DERMATOLOGIA		0,00	0,41	100,00	0,41
5602	REC.E RIAB. RESPIRATORIA	0,00				0,00
5801	GASTROENTEROLOGIA	7,00	100,00		0,00	7,00
6201	NEONATOLOGIA	4,00	100,00		0,00	4,00
6601	ONCOEMATOLOGIA	11,00	75,97	3,48	24,03	14,48
6801	PNEUMOLOGIA	14,63	95,43	0,70	4,57	15,33
7502	NEURO-RIABILITAZIONE	16,00	100,00		0,00	16,00
Totale Ospedale Foligno		250,24	90,94	24,92	9,06	275,16
Ospedale Trevi						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	16,00	74,14	5,58	25,86	21,58
7501	NEURO-RIABILITAZIONE	14,00	100,00		0,00	14,00
Totale Ospedale Trevi		30,00	84,32	5,58	15,68	35,58
TOTALE PRESIDIO FOLIGNO-TREVI		280,24	90,18	30,50	9,82	310,74
Ospedale Spoleto						
0801	CARDIOLOGIA	1,38	100,00		0,00	1,38
0901	CHIRURGIA GENERALE	22,37	97,77	0,51	2,23	22,88
2601	MEDICINA GENERALE	19,67	96,00	0,82	4,00	20,49
2604	MEDICINA AREA CRITICA	2,53	100,00		0,00	2,53
3401	OCULISTICA	0,59	71,08	0,24	28,92	0,83
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	14,00	96,69	0,48	3,31	14,48
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10,50	89,06	1,29	10,94	11,79
3901	PEDIATRIA	2,54	80,89	0,60	19,11	3,14
4901	TERAPIA INTENSIVA	3,21	100,00		0,00	3,21
5001	UNITA' CORONARICA	2,50	100,00		0,00	2,50
5602	REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	0,71	20,29	2,79	79,71	3,50
6601	ONCOEMATOLOGIA		0,00	5,73	100,00	5,73
Totale Ospedale Spoleto		80,00	86,52	12,46	13,48	92,46
Ospedale Norcia						
0903	CHIRURGIA GENERALE	5,93	91,37	0,56	8,63	6,49
2602	MEDICINA GENERALE	10,00	98,62	0,14	1,38	10,14
Totale Ospedale Norcia		15,93	95,79	0,70	4,21	16,63
Ospedale Cascia						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	16,32	100,00		0,00	16,32
Totale Ospedale Cascia		16,32	100,00	0,00	0,00	16,32
TOTALE PRESIDIO SPOLETO-NORCIA-CASCIA		112,25	89,51	13,16	10,49	125,41
Ospedale Orvieto						
0801	CARDIOLOGIA	18,31	100,00	0,00	0,00	18,31
0901	CHIRURGIA GENERALE	14,89	89,11	1,82	10,89	16,71
2601	MEDICINA GENERALE	21,33	86,71	3,27	13,29	24,60
2602	MEDICINA D'URGENZA	13,46	100,00		0,00	13,46
3401	OCULISTICA		0,00	2,26	100,00	2,26
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	16,03	92,45	1,31	7,55	17,34
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10,23	84,90	1,82	15,10	12,05
3901	PEDIATRIA	5,63	90,66	0,58	9,34	6,21

4301	UROLOGIA	2,62	82,91	0,54	17,09	3,16
4901	TERAPIA INTENSIVA	2,28	100,00		0,00	2,28
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	14,38	100,00	0,00	0,00	14,38
6001	LUNGODEGENZA	9,21	100,00		0,00	9,21
6401	ONCOLOGIA		0,00	14,08	100,00	14,08
TOTALE PRESIDIO ORVIETO		128,37	83,33	25,68	16,67	154,05
Ospedale Narni						
0901	CHIRURGIA GENERALE	7,50	84,94	1,33	15,06	8,83
2601	MEDICINA GENERALE	16,28	99,39	0,10	0,61	16,38
3301	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE		0,00	0,81	100,00	0,81
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	12,08	93,21	0,88	6,79	12,96
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	2,12	54,78	1,75	45,22	3,87
6401	ONCOLOGIA		0,00	6,51	100,00	6,51
Totale Ospedale Narni		37,98	76,94	11,38	23,06	49,36
Ospedale Amelia						
0902	CHIRURGIA GENERALE	0,00	0,00	0,66	100,00	0,66
2602	MEDICINA GENERALE	17,10	92,38	1,41	7,62	18,51
3402	OCULISTICA		0,00	2,50	100,00	2,50
5602	RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	7,97	100,00		0,00	7,97
5603	Riabilitazione Funzionale neuromotoria-ortopedica	4,54	100,00		0,00	4,54
6402	ONCOLOGIA		0,00	0,86	100,00	0,86
Totale Ospedale Amelia		29,61	84,50	5,43	15,50	35,04
Ospedale Domus Gratiae						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	19,00	100,00		0,00	19,00
Totale Ospedale Domus Gratiae		19,00	100,00	0,00	0,00	19,00
TOTALE PRESIDIO NARNI-AMELIA-DOMUS GRATIAE		86,59	83,74	16,81	16,26	103,40
Spdc di Terni						
4001	PSICHIATRIA	9,50	91,97	0,83	8,03	10,33
Totale SPDC Terni		9,50	91,97	0,83	8,03	10,33
Totale Azienda USL Umbria 2		616,95	87,64	86,98	12,36	703,93

3.1.A.1. PRESIDIO OSPEDALIERO DI FOLIGNO

Il Presidio Ospedaliero di Foligno si pone come un ospedale capace di offrire tutte le prestazioni (diagnostiche, terapeutiche, riabilitative, ecc.) definite dalla strategia aziendale e dalla programmazione regionale, organizzate per soddisfare le necessità del singolo e della comunità privilegiando le modalità assistenziali più appropriate (degenza ordinaria e diurna, regime ambulatoriale, urgenza ed emergenza).

Di seguito sono elencate le Strutture presenti nel Presidio:

- Anestesia e Rianimazione
- Cardiologia e UTIC
- Cardiologia Pediatrica
- Chirurgia ed endoscopia Toracica
- Chirurgia generale
- Chirurgia Maxillo-Facciale / Odontoiatria
- Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva
- Gravi Cerebrolesioni Acquisite
- Medicina Generale

- Nefrologia e Dialisi
- Neurologia
- Oculistica
- Oncoematologia
- Ortopedia e Traumatologia
- Ostetricia e Ginecologia
- Otorinolaringoiatria
- Pediatria
- Pneumologia
- Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza
- Riabilitazione Neuromotoria Trevi
- Servizio psichiatrico di diagnosi e cura
- Urologia

Servizi di diagnosi e cura:

- Anatomia Patologica
- Anestesia
- Angiologia
- Breast Unit
- Cardiologia
- Emodinamica Cardiologica
- Endoscopia digestiva
- Emodialisi
- Fisica Sanitaria
- Laboratorio Analisi
- Neuroradiologia e patologia encefalica
- PET- TAC e Medicina nucleare
- Preospedalizzazione
- Poliambulatori ospedalieri
- Pronto Soccorso
- Radiologia
- Radiologia Vascolare Interventistica
- Servizio Farmaceutico
- Servizio Immunotrasfusionale
- Servizio di nutrizione clinica

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

MODELLO HSP 11 Anno 2016	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
---	---

a tal fine si riporta il quadro H del Modello HSP 11 dell'anno 2016 per il P.O. di Foligno:

H: Caratteristiche organizzative			
(barrare la casella se il servizio è attivo)			
Dipartimento di Emergenza:		<input checked="" type="checkbox"/> Primo Livello	<input type="checkbox"/> Secondo Livello
<input checked="" type="checkbox"/> Pronto Soccorso	<input type="checkbox"/> Pronto Soccorso Pediatrico		
<input checked="" type="checkbox"/> Centro o servizio trasfusionale	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Rianimazione	<input type="checkbox"/> Servizio di Radioterapia	
<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Dialisi	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di oncologia medica	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di diagnostica per immagini	
Indicare il numero di:			
Sale Operatorie:	<input type="text" value="13"/>	Numero posti in camere iperbariche:	<input type="text" value="0"/>
Incubatrici:	<input type="text" value="7"/>	Culle:	<input type="text" value="16"/>
Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:			
Ambulanze di tipo A:	<input type="text" value="3"/>	Ambulanze pediatriche:	<input type="text" value="0"/>
di cui con medico:	<input type="text" value="1"/>	Ambulanze di tipo B:	<input type="text" value="0"/>
Unità di rianimazione:	<input type="text" value="0"/>	Ambulanze trasporto emergenza neonato:	<input type="text" value="0"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Selezionare la casella se sono presenti apparecchiature tecnico-biomediche			

I principi distintivi che ispirano l'erogazione delle prestazioni assistenziali all'interno del presidio sono:

- alto contenuto tecnologico e professionale, con possibilità di attività multidisciplinari e polispecialistiche integrate;
- diversificazione delle cure, ovvero potenziale ricorso a diverse tipologie assistenziali;
- personalizzazione delle cure, ovvero adeguamento del processo di diagnosi e cura alla particolare condizione dell'assistito attraverso una successione "mirata" delle prestazioni (percorsi diagnostico-terapeutici);
- standardizzazione dei diversi percorsi diagnostico-terapeutici sulla base
- lotta al dolore in tutte le sue forme per tendere ad un "ospedale senza dolore".

3.1.A.2. Presidio Ospedaliero di Spoleto

Il Presidio Ospedaliero di Spoleto assolve le funzioni di assistenza ospedaliera per acuti, previste dalla strategia aziendale e dalla programmazione regionale orientando la propria attività ai principi di appropriatezza, efficacia e tempestività delle prestazioni e fornendo risposte ai bisogni ricovero e cura del cittadino, con servizi di qualità

adeguata, nel rispetto dei principi di solidarietà, di promozione e tutela dell'integrità e della dignità della persona.

L'Ospedale è stato completamente rinnovato con la realizzazione di aree assistenziali molto più funzionali per i pazienti e gli operatori. Sono terminati i lavori di ristrutturazione del Pronto soccorso 1° stralcio, e avviati i lavori del 2° stralcio nonché quelli del Servizio Immuno Trasfusionale; sono in programma lavori per la realizzazione di ambulatori per l'esercizio dell'attività libero-professionale intramoenia. La strategia fino ad ora perseguita, ha permesso di ridefinire le tre aree assistenziali del presidio, area chirurgica – area internistica-area materno infantile, individuando le soluzioni che hanno permesso una maggiore sicurezza nella gestione dei pazienti. L'area chirurgica con annessa rianimazione e l'area sub-intensiva chirurgica garantiscono la sicurezza di qualsiasi tipo di intervento e la maggiore efficacia di trattamento di tutti i pz post-operatori, la riconfigurazione ha permesso inoltre di organizzare una più produttiva attività di assistenza diurna e notturna. Questo ha permesso anche un ampliamento dell'attività chirurgica elettiva con sedute operatorie di chirurgia endocrinologica, chirurgia pediatrica e chirurgia ORL. È stata inoltre istituita la Struttura semplice dipartimentale di chirurgia robotica.

La collocazione dell'UTIC e della Cardiologia in adiacenza alla Medicina Interna ha permesso di potenziare la cardiologia e anche di individuare un'area comune internistico- cardiologia per la gestione dei pazienti critici. E' stata inoltre realizzata la riabilitazione cardiologica nella struttura in continuità all'area cardiologica-medico internistica.

Le strutture presenti nel Presidio sono:

- Anestesia e Rianimazione
- Cardiologia, UTIC e Riabilitazione cardio-vascolare
- Chirurgia generale, mininvasiva e robotica
- Day surgery
- Medicina generale
- Day hospital area medica
- Day hospital Oncoematologia
- Oculistica
- Ostetricia e ginecologia
- Ortopedia-traumatologia
- Pediatria

Servizi di diagnosi e cura:

- Anestesia
- Angiologia
- Cardiologia
- Diagnostica per immagini
- Dietetico
- Endoscopiadigestiva
- Emodialisi
- Farmacia
- Laboratorio di Analisi
- Neurofisiopatologia
- Preospedalizzazione
- Poliambulatoriospedalieri
- Pronto Soccorso

- Radioterapia
- S.I.T. e unità di raccolta sangue

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

MODELLO HSP 11 Anno 2016	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
---	---

a tal fine si riporta il quadro H del Modello HSP 11 dell'anno 2016 per il P.O. di Spoleto:

Estratto modello HSP 11 P.O. Spoleto

H: Caratteristiche organizzative			
(barrare la casella se il servizio è attivo)			
Dipartimento di Emergenza:	<input checked="" type="checkbox"/> Primo Livello	<input type="checkbox"/> Secondo Livello	
<input checked="" type="checkbox"/> Pronto Soccorso	<input type="checkbox"/> Pronto Soccorso Pediatrico		
<input checked="" type="checkbox"/> Centro o servizio trasfusionale	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Rianimazione	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Radioterapia	
<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Dialisi	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di oncologia medica	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di diagnostica per immagini	
Indicare il numero di:			
Sale Operatorie:	<input type="text" value="7"/>	Numero posti in camere iperbariche:	<input type="text" value="0"/>
Incubatrici:	<input type="text" value="5"/>	Culle:	<input type="text" value="5"/>
Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:			
Ambulanze di tipo A:	<input type="text" value="5"/>	Ambulanze pediatriche:	<input type="text" value="0"/>
di cui con medico:	<input type="text" value="3"/>	Ambulanze di tipo B:	<input type="text" value="0"/>
Unità di rianimazione:	<input type="text" value="0"/>	Ambulanze trasporto emergenza neonato:	<input type="text" value="0"/>

<input checked="" type="checkbox"/> Selezionare la casella se sono presenti apparecchiature tecnico-biomediche

3.1.A.3. Ospedali della Valnerina

Nell'ambito del Presidio di Spoleto insistono gli Ospedali della Valnerina (Norcia e Cascia) che si pongono come "Ospedale di Territorio" ed offrono tutte le prestazioni (diagnostiche, terapeutiche, riabilitative, ecc.) previste dalla strategia aziendale e dalla programmazione regionale.

L'obiettivo degli Ospedali della Valnerina è quello di costruire e partecipare ad un sistema integrato di assistenza ospedaliera, insieme agli altri Presidi Ospedalieri Aziendali fornendo risposte ai bisogni del cittadino; tali risposte sono possibili infatti grazie alla "rete" dei servizi erogati da tutti i Presidi Aziendali che operano in stretta connessione fra loro (la rete dell'emergenza-urgenza ad esempio riesce a coprire tutti i bisogni della

Valnerina, anche se in questo territorio non vi sono reparti dedicati, grazie all'integrazione che si è raggiunta con gli Ospedali dell'emergenza Aziendali)

Gli Ospedali della Valnerina garantiscono, attraverso le unità di degenza ed i servizi di diagnosi e cura appresso indicati, le prestazioni di ricovero in regime ordinario, di day hospital e day surgery o di tipo ambulatoriale, nonché le prestazioni specialistiche, comprese nei livelli essenziali di assistenza:

Unità di degenza:

- Chirurgia generale
- Day surgery
- Medicina generale – Geriatria
- Day hospital
- Riabilitazione intensiva

Servizi di diagnosi e cura:

- Diagnostica per immagini
- Poliambulatori ospedalieri
- Servizio di Anestesia
- Servizio di Cardiologia
- Servizio di Farmacia
- Unità di raccolta sangue

Rispetto agli Ospedali della Valnerina va tenuto presente quanto accaduto a seguito degli eventi sismici che, in data 31 ottobre 2016 ne hanno compromesso l'agibilità e conseguentemente, hanno determinato la sospensione delle attività di ricovero e una riorganizzazione di tutte le attività (vedi paragrafo specifico 2.4).

3.1.A.4. Presidio Ospedaliero di Narni-Amelia

Il P.O. di Narni-Amelia è definito dal Piano Sanitario Regionale 2003-2005 come Ospedale di Territorio. La "mission" è quella di rispondere alle prime necessità della popolazione con attività di primo soccorso e attività programmata.

Le attività di primo soccorso comprendono un primo intervento medico mirato, la stabilizzazione del paziente e, d'intesa con la Centrale Operativa del 118 e sulla base di protocolli definiti, l'eventuale trasferimento del paziente in sedi idonee per il trattamento di emergenze o altre patologie non compatibili con le capacità assistenziali del P.O.

Le attività programmate di area medica comprendono la diagnosi e il trattamento delle patologie di interesse internistico.

Le attività programmate di interesse chirurgico sono organizzate secondo il modello della chirurgia ambulatoriale e della day e week surgery. I casi più complessi (medici e chirurgici) devono essere trasferiti in ospedali dell'emergenza.

Il P.O. di Narni-Amelia nel 2015 si è qualificato quale parte attiva nel modello di reti ad integrazione verticale e orizzontale integrandosi con l'Az. Ospedaliera di Terni e con le altre strutture che insistono nella provincia e nell'Usl Umbria 2. L'integrazione con l'Az. Ospedaliera di Terni, secondo il modello Hub & Spoke, ha consentito l'applicazione di un modello dinamico e moderno dell'assistenza ospedaliera ispirata al principio della progressività della cura, che consente di concentrare gli interventi ad elevata complessità in centri di eccellenza supportati da una rete di strutture che assistono e trattano le condizioni cliniche sino ad una determinata soglia di

gravità clinico-assistenziale. Superata questa soglia, i centri spoke provvedono a trasferire i pazienti in continuità di assistenza, ai centri hub di riferimento. Il P.O. di Narni-Amelia si è caratterizzato in questo contesto come elemento strategico per l'emergenza-urgenza 118, la riabilitazione cardiologica, l'oncologia e le attività immunotrasfusionali.

Il P.O. di Narni-Amelia è inoltre in stretta e continua relazione con gli altri Presidi Ospedalieri della Usl Umbria 2 secondo il modello di reti ad integrazione orizzontale che facilita la cooperazione tra strutture che operano nello stesso setting assistenziale finalizzata alla condivisione di conoscenze, informazioni e modalità operative. Tale impostazione ha previsto la messa in rete di tutte le prestazioni nell'ambito della stessa specialità finalizzata al massimo utilizzo delle potenzialità dei servizi esistenti e dunque all'equità di accesso a prestazioni appropriate nell'ambito di quel territorio. Di particolare interesse è stata l'applicazione del modello per il trattamento delle patologie materno-infantili, chirurgiche, nefrologiche, epato-gastroenteriche, oculari, per le attività immunotrasfusionali, e soprattutto in ambito ortopedico grazie all'attivazione di un pool itinerante di professionisti operante indifferentemente nell'ospedale di Narni e Foligno. Nell'ultimo semestre del 2015 il P.O. di Narni-Amelia è stato oggetto di un progetto di riorganizzazione che ha riconnotato la vocazione dei due stabilimenti ospedalieri in considerazione dei vincoli legislativi relativi ai "Punti Nascita" e dei crescenti bisogni riabilitativi di una popolazione più longeva, con comorbidità e dunque più complessa da un punto di vista assistenziale.

A Narni la chiusura del Punto Nascita è stata contestuale al potenziamento della chirurgia ginecologia mininvasiva e laparoscopica, alla creazione del "Centro Donna" quale punto di riferimento oltre che per il monitoraggio della gravidanza e le prestazioni diagnostiche ambulatoriali anche per lo screening di 2° livello per la prevenzione del Cr della cervice uterina ed alla istituzione di Day Service Pediatrico.

Ad Amelia è stata potenziata la recettività per i trattamenti riabilitativi e per i trattamenti di malattie croniche instabili con pluripatologie di interesse internistico e sono state riconvertite le attività di Chirurgia Generale erogate in regime ordinario in attività erogabili in Day-Surgery multidisciplinare con contestuale e progressivo sviluppo delle procedure eseguibili in regime ambulatoriale.

Di seguito sono elencate le Strutture presenti nel Presidio:

- Chirurgia Generale
- Day Surgery
- Medicina Generale
- Oculistica (day surgery)
- Oncologia medica (day hospital)
- Ortopedia e Traumatologia
- Ginecologia
- Riabilitazione Cardiologica
- Riabilitazione Neuromotoria
- Riabilitazione Intensiva Domus Gratiae

Servizi di diagnosi e cura:

- Anestesia
- Cardiologia
- Centro donna
- Day-Service Pediatrico
- Diagnostica per immagini
- Endoscopia digestiva
- Emodialisi
- Laboratorio di Analisi

- Preospedalizzazione
- Poliambulatori ospedalieri
- Primo Soccorso
- Unità di raccolta sangue

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

MODELLO HSP 11 Anno 2016	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
--------------------------------	---

a tal fine si riporta il quadro H del Modello HSP 11 dell'anno 2016 per il P.O. di Narni Amelia

Estratto modello HSP 11 P.O. Narni Amelia

H: Caratteristiche organizzative			
(barrare la casella se il servizio è attivo)			
Dipartimento di Emergenza:		<input checked="" type="checkbox"/> Primo Livello	<input type="checkbox"/> Secondo Livello
<input checked="" type="checkbox"/> Pronto Soccorso	<input type="checkbox"/> Pronto Soccorso Pediatrico		
<input type="checkbox"/> Centro o servizio trasfusionale	<input type="checkbox"/> Servizio di Rianimazione	<input type="checkbox"/> Servizio di Radioterapia	
<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Dialisi	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di oncologia medica	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di diagnostica per immagini	
Indicare il numero di:			
Sale Operatorie:	<input type="text" value="4"/>	Numero posti in camere iperbariche:	<input type="text" value="0"/>
Incubatrici:	<input type="text" value="0"/>	Culle:	<input type="text" value="0"/>
Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:			
Ambulanze di tipo A:	<input type="text" value="2"/>	Ambulanze pediatriche:	<input type="text" value="0"/>
di cui con medico:	<input type="text" value="2"/>	Ambulanze di tipo B:	<input type="text" value="0"/>
Unità di rianimazione:	<input type="text" value="0"/>	Ambulanze trasporto emergenza neonato:	<input type="text" value="0"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Selezionare la casella se sono presenti apparecchiature tecnico-biomediche			

3.1.A.5. Presidio Ospedaliero di ORVIETO

Il presidio ospedaliero di Orvieto è classificato nell'ambito della rete ospedaliera regionale con il duplice ruolo di ospedale di emergenza e di ospedale di territorio per i residenti del distretto dell'orvietano. Il mandato dell'Ospedale di Orvieto pertanto è quello di fornire l'assistenza ospedaliera di base per la popolazione residente (Medicina Interna, Chirurgia Generale, Ortopedia, Ostetricia e Ginecologia – Pediatria) e di medio-

alta soglia di complessità inclusa la traumatologia e l'emergenza/urgenza medica e chirurgica, con un DEA (Dipartimento di Emergenza e Accettazione) di livello 1.

A causa della relativa distanza rispetto alle altre strutture ospedaliere regionali – in particolare dai due centri hub di riferimento di Terni e Perugia – e per il progressivo depauperamento delle strutture ospedaliere situate nelle aree limitrofe dell'alto Lazio e della bassa Toscana, l'ospedale di Orvieto rappresenta un importante punto di riferimento per un bacino di utenza molto più ampio del solo distretto dell'orvietano, essendo oramai consolidato l'afflusso di utenti dalle confinanti aree di Lazio e Toscana.

Accanto a tali motivazioni di tipo meramente logistico, appare essenziale sottolineare inoltre l'ottimo livello di professionalità maturato dal personale sanitario dell'ospedale di Orvieto, a cui vanno riconosciuti gli importanti risultati clinici raggiunti e la "fidelizzazione" dell'utenza.

L'ospedale di Orvieto eroga prestazioni sanitarie d'urgenza, in regime di ricovero, day hospital e day surgery e prestazioni specialistiche ambulatoriali.

Nell'ambito del percorso di riorganizzazione del SSR l'Ospedale di Orvieto si conferma nelle sue funzioni di ospedale dell'emergenza-urgenza con l'obiettivo di potenziarne la funzione di spoke nell'ambito della rete regionale.

Di seguito sono elencate le Strutture presenti nel Presidio.

Unità di degenza:

- Cardiologia
- Chirurgia Generale
- Day Hospital Oncologico
- Medicina Generale
- Medicina d'Urgenza
- Oculistica
- Ortopedia e Traumatologia
- Ostetricia e Ginecologia
- Pediatria
- Riabilitazione intensiva
- Urologia

Servizi di diagnosi e cura:

- Anestesia e rianimazione
- Cardiologia
- Diagnostica per immagini
- Gastroenterologia ed endoscopia digestiva
- Laboratorio Analisi
- Nefrologia e Dialisi
- Neuroradiologia
- Preospedalizzazione
- Poliambulatori ospedalieri
- Servizio Farmaceutico
- Servizio Immunotrasfusionale e Unità di Raccolta sangue.

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

MODELLO HSP 11 Anno 2016	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
---	---

a tal fine si riporta il quadro H del Modello HSP 11 dell'anno 2016 per il P.O. di Orvieto.

Estratto modello HSP 11 P.O. Orvieto

H: Caratteristiche organizzative			
(barrare la casella se il servizio è attivo)			
Dipartimento di Emergenza:		<input checked="" type="checkbox"/> Primo Livello	<input type="checkbox"/> Secondo Livello
<input checked="" type="checkbox"/> Pronto Soccorso	<input type="checkbox"/> Pronto Soccorso Pediatrico		
<input type="checkbox"/> Centro o servizio trasfusionale	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Rianimazione	<input type="checkbox"/> Servizio di Radioterapia	
<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Dialisi	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di oncologia medica	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di diagnostica per immagini	
Indicare il numero di:			
Sale Operatorie:	<input type="text" value="4"/>	Numero posti in camere iperbariche:	<input type="text" value="0"/>
Incubatrici:	<input type="text" value="3"/>	Culle:	<input type="text" value="10"/>
Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:			
Ambulanze di tipo A:	<input type="text" value="2"/>	Ambulanze pediatriche:	<input type="text" value="0"/>
di cui con medico:	<input type="text" value="1"/>	Ambulanze di tipo B:	<input type="text" value="0"/>
Unità di rianimazione:	<input type="text" value="0"/>	Ambulanze trasporto emergenza neonato:	<input type="text" value="0"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Selezionare la casella se sono presenti apparecchiature tecnico-biomediche			

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

3.1.B.1. P.O. di Foligno

Sul Presidio Ospedaliero di Foligno non sono stati ipotizzati importanti obiettivi di variazione/ammodernamento di ordine strutturale in quanto la costruzione, completata nel 2006, risponde ancora alle esigenze sanitarie espletate all'interno dello stesso.

Gli interventi operati hanno riguardato prioritariamente la riorganizzazione delle attività con i seguenti risultati:

- Potenziamento punto nascita per rispondere all'incremento delle nascite conseguente anche alla chiusura dei punti nascita di Assisi e Narni;
- Allestimento locali per trasferimento della Medicina d'Urgenza al piano terra in contiguità con il Pronto Soccorso
- Ammodernamento strutturale della struttura di Endoscopia digestiva;
- Riorganizzazione della attività del blocco operatorio in conseguenza della entrata in vigore della normativa sull'orario di lavoro;
- Riorganizzazione della attività di litotissia eseguita presso gli ambulatori dell'area chirurgica passando dal regime di day surgery al setting ambulatoriale
- Riorganizzazione degli spazi interni di deposito finalizzati ad accogliere la attività centralizzata di magazzino della Farmacia.

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

Nel Presidio Ospedaliero di Spoleto sono stati realizzati interventi di ammodernamento e di ristrutturazione quasi integrale dell'intero nosocomio, completati nell'anno 2012. Nel 2016 sono stati completati gli interventi di ristrutturazione del Pronto Soccorso, avviati nel 2015 ed è stato realizzato il completamento dell'area precedentemente occupata dai Servizi Rianimazione ed UTIC del Presidio ospedaliero di Spoleto destinata a Servizio Trasfusionale.

Le opere previste rientrano nella casistica della manutenzione straordinaria in quanto non interessano le strutture portanti dell'edificio e non modificano la sagoma dell'immobile; invero sono relative alla realizzazione di nuove partizioni interne, al rifacimento delle finiture e degli impianti meccanici ed elettrici a servizio. L'importo dell'investimento è pari ad € 251.673,10. Sono state inoltre avviate le procedure per intraprendere i lavori di adeguamento antincendio per tutto l'Ospedale, per un importo di € 1.369.140,00.

3.1.B.3. Ospedali Valnerina

Nel corso dell'anno 2016, presso l'**Ospedale di Norcia**, era stato trasferito il punto prelievi per esterni in un'area raggiungibile dall'utenza senza entrare in Ospedale, munita di parcheggio ed adiacente al CUP. Per l'**Ospedale di Cascia** un investimento importante ha riguardato la "Realizzazione opere di sicurezza antincendio finalizzate alla Segnalazione Certificata di Inizio Attività (art. 4 del DPR 01.08.2011 n. 151) dell'immobile sede dei Servizi sanitari in Cascia – Ospedale di territorio". Gli interventi sono finalizzati all'adozione di misure di sicurezza antincendio ed all'ampliamento ed adeguamento di parte dell'impianto. E' prevista, inoltre, la realizzazione di idonea compartimentazione antincendio, adeguata illuminazione di emergenza che consenta una facilità di evacuazione dell'edificio. L'importo dell'investimento è pari ad € 177.526,32.

Nel 2016 era programmata la ristrutturazione dei locali cucina P.O. di Cascia, con un investimento di € 120.000.

Rispetto agli Ospedali della Valnerina va tenuto presente quanto accaduto a seguito degli eventi sismici che, in data 31 ottobre 2016 ne hanno compromesso l'agibilità e conseguentemente, hanno determinato la sospensione delle attività di ricovero e una riorganizzazione di tutte le attività (vedi paragrafo specifico 2.4).

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

Gli interventi realizzati nel 2016 presso il Presidio ospedaliero di Narni Amelia sono stati i seguenti.

Amelia:

- realizzazione di n. 2 camere di degenza per n. 4 letti da utilizzare per la riabilitazione neuromotoria;
- trasferimento attività ambulatoriali di Riabilitazione Cardiologica in area dedicata.
- un importante investimento riguarda il " Restauro e recupero facciate P.O. di Amelia" L'opera è di carattere conservativo e di recupero di tutti gli elementi architettonici con il mantenimento dell'aspetto formale delle facciate come consolidato nel tempo. L'intervento contempla la completa demolizione dell'intonaco esistente (ad eccezione degli elementi architettonici a stucco e/o ad intonaco), la rimozione degli infissi esterni, smontaggio di pluviali e canali di gronda con successivo rifacimento degli intonaci, posa in opera di nuovi canali di gronda e di nuovi pluviali, recupero degli infissi interni e posa in opera di nuove persiane. L'importo dell'investimento è pari ad € 226.396,24.

Narni:

- ampliamento e trasferimento spazi interni in uso al Punto Primo Soccorso Territoriale;
- variazione percorso ingresso per utenza e operatori;
- ampliamento e Trasferimento in spazi dedicati alle attività ambulatoriali di ortopedia;
- realizzazione "Centro Donna" e Day Service Pediatrico.

Interventi per la sicurezza:

- adeguamento/rifacimento quadri elettrici;
- realizzazione muro in cemento armato per protezione da eventuale esplosione dei serbatoi di ossigeno posizionati all'esterno della struttura (Narni);
- adeguamento/rifacimento impianto idrico antincendio;
- piano di emergenza e formazione capillare degli operatori.

Informatizzazione:

- cablaggio Narni-Amelia e predisposizione per Wi-fi;
- digitalizzazione della diagnostica per immagini
- avvio della digitalizzazione della cartella clinica per i ricoveri

Un importante investimento, pari ad € 54.980.340,77, è programmato per i prossimi anni è quello finalizzato alla realizzazione del Nuovo Ospedale di Narni – Amelia.

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

Nel corso del 2016 sono stati effettuati i seguenti interventi:

- attivazione 6 posti letto di lungodegenza;
- riorganizzazione delle aree di lavoro del personale dell'U.O. Pediatria-Nido;
- attivazione di moduli ulteriori della cartella clinica elettronica (per la gestione dei ricoveri ordinari, dei ricoveri giornalieri e dell'osservazione breve);
- attivazione di CUP di 2° livello per il DH Oncologico, per il Servizio di Emodialisi e per l'U.O. di Oculistica.

3.1.B.6. Obiettivi comuni

Gli obiettivi di ordine generale assegnati nell'anno 2016, per quanto riguarda le strutture ospedaliere e i presidi ospedalieri, sono di seguito elencati:

- Migliorare la qualità delle informazioni sanitarie attraverso la corretta e completa registrazione dei dati con alimentazione dei flussi informativi di governo NSIS;
- Migliorare la qualità delle informazioni sanitarie attraverso la corretta e completa registrazione dei dati da parte delle strutture di degenza nel SW SINCOS con alimentazione dei flussi informativi.
Migliorare e qualificare le modalità organizzative ed erogative nella gestione dell'offerta delle prestazioni ambulatoriali per garantire il mantenimento di adeguati e appropriati livelli dell'offerta rispetto alla domanda, il contenimento dei tempi di attesa, l'efficienza organizzativa del sistema, l'equità di accesso ai servizi ambulatoriali;
- Promuovere la dematerializzazione delle prescrizioni di specialistica ambulatoriale al fine di efficientare i sistemi e facilitare la presa in carico dei pazienti anche attraverso il pieno utilizzo del ricettario elettronico da parte di tutti i medici prescrittori evitando di rinviare il paziente al MMG/PLS;
- Promuovere la riorganizzazione e la razionalizzazione dei servizi ospedalieri in aderenza alle linee di indirizzo regionali e alla programmazione aziendale per efficientare il sistema della rete ospedaliera, assicurare percorsi di presa in carico dei pazienti efficaci ed appropriati;
- Promuovere l'ottimizzazione di utilizzo nella gestione dell'OBI al fine di ridurre le inapproprietezze dei ricoveri ordinari;
- Migliorare e qualificare le modalità organizzative ed erogative nella gestione dell'offerta delle prestazioni di sala operatoria per garantire il mantenimento di adeguati e appropriati livelli dell'offerta rispetto alla domanda, il contenimento dei tempi di attesa, l'efficienza organizzativa del sistema e della gestione dei blocchi operatori;
- Promuovere e qualificare l'integrazione territorio - ospedale attraverso l'implementazione del percorso delle dimissioni protette in maniera informatizzata;
- Promuovere l'implementazione dei percorsi diagnostico - terapeutici (PDTA) deliberati dalla Regione Umbria al fine di garantire percorsi integrati e di qualità per la presa in carico delle diverse tipologie di pazienti, assicurando la migliore sequenza temporale e spaziale possibile degli interventi da effettuare;
- Raggiungimento degli obiettivi (Patto per la Salute, MeS, indicazioni regionali, strategia aziendale) per promuovere l'efficacia e l'efficienza degli interventi assistenziali in ambito medico, in ambito chirurgico, per promuovere la qualità degli interventi assistenziali, in ambito materno infantile;
- Promuovere l'efficienza del Pronto Soccorso al fine di migliorare i tempi di attesa e l'appropriatezza dei ricoveri urgenti;
- Garantire la sorveglianza delle malattie rare e la loro presa in carico attraverso la corretta gestione del Registro;
- Promuovere la gestione di qualità delle attività delle strutture e dei servizi attraverso il conseguimento dell'accreditamento/della certificazione o l'avvio delle procedure per il SGQ per assicurare gli standard e i livelli di conformità previsti dalle norme di Accreditamento Istituzionale e dalle norme ISO;
- Promuovere la cultura del risk management e della gestione del rischio clinico al fine di identificare i potenziali rischi e le risposte adeguate perseguendo obiettivi aziendali strategici ben delineati;
- Promuovere le attività di promozione della Salute in aderenza a quanto previsto dal Piano della Prevenzione con il supporto del Servizio Promozione della Salute;
- Promuovere l'erogazione delle prestazioni in condizioni di appropriatezza, efficacia, efficienza, qualità, sicurezza garantendo le prestazioni solo nelle strutture che rispettano i valori soglia dei volumi e di rischio per il PNE;
- Promuovere l'appropriatezza prescrittiva farmaceutica, l'appropriatezza prescrittiva di specialistica ambulatoriale attraverso le analisi di comparazione fra domanda e offerta;
- Attuare le misure previste per la propria struttura dal Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2016-2018;

- Attuazione delle misure previste per la propria struttura dal Piano Triennale per l'Integrità e la Trasparenza.

3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

3.2.A) Stato dell'arte

L'Azienda opera mediante 210 presidi a gestione diretta, per 252 tipologie di assistenza, e 113 strutture convenzionate, per 117 tipologie di assistenza. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Assistenza Territoriale - Strutture a gestione diretta. Anno 2016.

Tipo Struttura	Tipo Assistenza											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ambulatorio Laboratorio	70	8	7									
Struttura Residenziale					15				8	1	1	2
Struttura Semi Residenziale					10	1			5	2	17	
Altro tipo di Struttura	25	3	1	30	27	18	1					

Legenda:

- 1 Attività Clinica
- 2 Diagnostica Strumentale e Per Immagini
- 3 Attività di Laboratorio
- 4 Attività di Consultorio Familiare
- 5 Assistenza Psichiatrica
- 6 Assistenza per Tossicodipendenti
- 7 Assistenza Aids
- 8 Assistenza Idrotermale
- 9 Assistenza agli Anziani
- 10 Assistenza ai Disabili Fisici
- 11 Assistenza ai Disabili Psicici
- 12 Assistenza ai Malati Terminali

Tenuto presente che si possono erogare più tipologie di assistenza nella stessa struttura in rapporto al tipo di struttura i numeri totali della tabella sono di necessità superiori al numero delle strutture e ciò vale soprattutto per i punti di erogazione che esprimono Attività clinica, Attività di laboratorio e in alcuni casi Attività di consulto familiare o nelle Strutture Residenziali e Semiresidenziali dove all'Assistenza ai disabili fisici si accompagna l'Assistenza ai disabili psichici ed è coerente con quanto dichiarato analiticamente nei modelli STS 11 dell'anno 2016.

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

Assistenza Territoriale - Strutture convenzionate. Anno 2016.

Tipo Struttura	Tipo Assistenza											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ambulatorio												
Laboratorio	12	4										
Struttura												
Residenziale					18	23			28	8	5	
Struttura Semi												
Residenziale					3	3			1	4	4	
Altro tipo di												
Struttura	1				2			1				

Legenda:

1 Attività Clinica

2 Diagnostica Strumentale e Per Immagini

3 Attività di Laboratorio

4 Attività di Consultorio Familiare

5 Assistenza Psichiatrica

6 Assistenza per Tossicodipendenti

7 Assistenza Aids

8 Assistenza Idrotermale

9 Assistenza agli Anziani

10 Assistenza ai Disabili Fisici

11 Assistenza ai Disabili Psicici

12 Assistenza ai Malati Terminali

Tenuto presente che si possono erogare più tipologie di assistenza nella stessa struttura in rapporto al tipo di struttura i numeri totali della tabella sono di necessità superiori al numero delle strutture ed è coerente con quanto dichiarato analiticamente nei modelli STS 11 dell'anno 2016.

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

Non essendoci strutture a gestione diretta e convenzionata ex art. 26 L. 833/78, non viene compilato nessun Modello RIA 11.

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda opera mediante 311 medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a 337.782 unità, e 46 pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a 38.141 unità.

MODELLO FLS 12 Anno 2016	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12
---	--

Il modello rileva le caratteristiche relative all'assistenza sanitaria di base e sono riportati i valori consuntivo dell'anno 2016.

Assistenza sanitaria di base – Azienda USL Umbria 2 - esercizio 2016

E: Medicina Generale					
Anzianità di Laurea	N.Medici	Classi di Scelte	N.Medici	N.Scelte	Di cui in età infantile
Da 0 Fino a 6 anni	0	Da 1 a 50 scelte	5	46	1
Oltre 6 Fino a 13 anni	2	Da 51 a 500 scelte	26	8.570	143
Oltre 13 Fino a 20 anni	6	Da 501 a 1000 scelte	88	68.558	963

Oltre 20 Fino a 27 anni	52	Da 1001 a 1500 scelte	162	215.092	2.516
Oltre 27 anni	251	Oltre 1500 scelte	30	45.516	661
Numero medici uomini	232				
Numero di medici che usufruiscono di indennità per attività in forma associativa			243	284.737	
Numero di medici che usufruiscono di indennità di collaborazione informatica			268	314.016	

F: Pediatria				
Anzianità di Specializzazione	N.Pediatr	Classi di Scelte	N.Medici	N.Scelte
Da 0 Fino a 2 anni	0	Da 1 a 250 scelte	0	0
Oltre 2 Fino a 9 anni	4	Da 251 a 800 scelte	20	13.080
Oltre 9 Fino a 16 anni	5	Oltre 800 scelte	26	25.061
Oltre 16 Fino a 23 anni	10			
Oltre 23 anni	27			
Numero pediatri uomini	13			
Numero di pediatri che usufruiscono di indennità per attività in forma associativa			27	22.074
Numero di pediatri che usufruiscono di indennità di collaborazione informatica			30	24.823

L'organizzazione territoriale nella Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n. 2 è così ripartita:

Organizzazione territoriale - ASL n.2 Umbria. .

Distretto	Centri di Salute	Punti di Erogazione
Distretto Terni	3	9
Distretto Foligno	4	13
Distretto Narni Amelia	2	7
Distretto Spoleto	2	7
Distretto Orvieto	2	5
Distretto Valnerina	2	9
TOTALE (6 Distretti)	15	50

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

Principali prestazioni effettuate dai Centri di Salute - ASL n.2 Umbria.

n.	Tipologia di prestazione
1	Attività infermieristica ambulatoriale
2	Attività di cure domiciliari
3	Attività di consultorio familiare
4	Attività sociali
5	Attività di vaccinazioni
6	Attività di medicina legale
7	Attività di anagrafe sanitaria
8	Attività CUP
9	Attività specialistiche ambulatoriali
10	Attività di assistenza primaria
11	Attività di assistenza integrativa e protesica
12	Attività di Cura Palliative

I punti di erogazione esistenti nella ASL Umbria 2 sono:

Centri di Salute e Punti di erogazione - ASL n.2 Umbria.

Distretto	Centri di Salute	Punti di Erogazione
DISTRETTO TERNI	n. 1	1 – Tacito

	n. 2	2 – Valnerina
		3 – Ferriera
		4 – Marmore
		5 – Velino Piediluco
		6 – Stroncone
	n. 3	7 – Colleluna
		8 – Acquasparta
		9 – Sangemini
	DISTRETTO FOLIGNO	n. 1
2 – Bevagna		
3 – Montefalco		
n. 2		4 – Nocera Umbra
		5 – Valtopina
		6 – Sellano
n. 3		7 – Foligno “S. Eraclio”
		8 – Foligno “Subasio”
		9 – Trevi “Casa della Salute”
n. 4		10 – Foligno “Casenove”
		11 – Foligno “Colfiorito”
		12 – Foligno “Centro Storico”
		13 – Spello
DISTRETTO NARNI AMELIA	n. 1	1 – Amelia
		2 – Alviano
		3 – Montecastrilli
		4 – Giove
	n. 2	5 – Narni
		6 – Otricoli
		7 – Calvi
DISTRETTO SPOLETO	n. 1	1 – Strettura
		2 – San Giovanni Baiano
		3 – Spoleto Piazza d'Armi
		4 – San Giacomo
	n. 2	5 – Campello
		6 – Giano Umbro loc. Bastardo
		7 – Castel Ritaldi loc. La Bruna
DISTRETTO ORVIETO	n. 1	1 – Orvieto Scalo
		2 – Orvieto Centro
		3 - Civitella del Lago
		4 - Monterubiaglio
	n. 2	5 - Fabro
DISTRETTO VALNERINA	n. 1	1 – Norcia
		2 – Preci
		3 – Cerreto di Spoleto
		4 – Borgo Cerreto Poliambulatorio
	n. 2	5 – Cascia
		6 – Monteleone
		7 – Vallo di nera
		8 – Sant’Anatolia di Narco
		9 – Scheggino
6	15	50

Le strutture accreditate a livello territoriale sono elencate nella tabella seguente.

Sviluppo del sistema qualità nelle strutture ospedaliere aziendali certificate e accreditate. Anni 2007-2016

Struttura	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Hospice Spoleto										
RSA Spoleto										

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

Nel corso del 2016, al fine di implementare il percorso di unificazione aziendale, sono proseguiti gli incontri volti ad unificare i processi di budgeting anche dal punto di vista metodologico e di articolazione temporale, oltre che dal punto di vista degli obiettivi e dei risultati e per procedere alla omogeneizzazione delle attività attraverso la elaborazione e la stesura condivisa di procedure e protocolli operativi unici di scala aziendale.

A livello patrimoniale sono stati realizzati i seguenti interventi:

DISTRETTO TERNI

- acquisizione in locazione di porzioni immobiliari in Terni, da destinare al "Dipartimento delle Dipendenze" ed al "Dipartimento Farmaceutico";
- si è proceduto alla " Riqualificazione funzionale ed adeguamento normativo antincendio Struttura Assistenziale geriatrica Le Grazie Terni". Dell'intero compendio sono stati, ad oggi, ristrutturati la parte risalente al 1472, destinata a Residenza Sanitaria Assistita per n. 19 posti, e la parte realizzata negli anni '80, destinata ad Hospice per n. 9 posti letto. In relazione all'ultima assegnazione di fondi di parte corrente l'Azienda ha deciso di effettuare un intervento riguardante i due corpi di fabbrica rimanenti, oltre ai due già ristrutturati in precedenza, più importanti anche per consistenza. Oltre agli interventi finalizzati all'adozione di misure di sicurezza antincendio, all'ampliamento ed adeguamento dell'impianto elettrico alla compartimentazione antincendio, all'illuminazione di emergenza che consenta una facilità di evacuazione dell'edificio, è prevista una rivisitazione funzionale, logistica e di standard alberghieri per il fabbricato risalente agli anni '60. L'importo dell'investimento è pari ad € 1.776.860,00 . Sono state aggiudicate le opere di riqualificazione funzionale ed adeguamento normativo antincendio Struttura Assistenziale Geriatrica " Le Grazie" Terni anche se non è stato ancora completato quanto previsto per la " Riqualificazione della Struttura Assistenziale geriatrica Le Grazie Terni " risalente agli anni ' 60;
- è stata avviata la progettazione, insieme ai MMG e il responsabile dell'RSA Le Grazie, della sperimentazione di letti gestiti direttamente dai MMG individuati nell'ambito strutturale di tale complesso residenziale. Verosimilmente l'attivazione non potrà che avvenire dopo la ristrutturazione dei padiglioni (inizio lavori previsti per la metà dell'anno 2017);
- nel Distretto di Terni è prevista la realizzazione di 2 Case della Salute e una struttura per autistici minori;
- è stata attivata una Struttura residenziale per disabili adulti ad intensità assistenziale differenziata;
- sempre nel Distretto di Terni è previsto il trasferimento del SERT nella nuova sede;
- è proseguito l'iter per la realizzazione della "Città della Salute" in Terni;
- è stata effettuata l'acquisizione in proprietà della porzione immobiliare sita in Via Matteotti, 58 – Arrone (Tr) quale Punto di Erogazione Servizi Sanitari;
- è stata effettuata l'acquisizione in concessione d'uso gratuito immobili di proprietà del Comune di Terni siti in Via San Lucio, ove trasferire i Centri Diurni per Disabili denominati " Macondo" e "Girasole";
- si è sospesa temporaneamente l'attività all'interno del Centro Diurno per disabili adulti Macondo, a partire dal 30.10.2016 causa eventi sismici, trasferendo gli utenti nei Centri Diurni rimanenti in base ai bisogni assistenziali e agli obiettivi terapeutico-riabilitativi;
- è stata avviata la procedura di convenzionamento della Struttura Semiresidenziale di riabilitazione psichiatrica "Galileo Galilei" per n.5 posti;
- è stato attivato il Servizio per i Disturbi del Comportamento Alimentare (DCA) sia come attività residenziale che come attività semiresidenziale nel Distretto di Terni;
- è stata data sistemazione all'impianto termo/idraulico appartamenti in Via Romagna – Terni.

DISTRETTO FOLIGNO

- sono stati completati i lavori di ristrutturazione dell'immobile del Comune di Foligno sito in Via Vignola, sede "storica" dei servizi diurni (Centro Socio Riabilitativo) per Disabili adulti, lesionato con il sisma del 1997 ed oggetto di importante intervento di recupero. Sono state completate le fasi di accreditamento della struttura e programmato nei primi giorni di gennaio 2017 il trasferimento del CSR diurno "Il Laboratorio", dislocato nella struttura prefabbricata in località Prato Smeraldo;
- sono stati acquisiti in locazione locali da destinare ad archivio per la gestione delle ricette farmaceutiche regionali e delle ricette della specialistica ambulatoriale ed archivio documentale sanitario/amministrativo;
- è stato dato avvio alla procedura per l'affidamento dei lavori residui rispetto al progetto originario - il contratto di lavori è stato oggetto di risoluzione contrattuale - relativo a: "Interventi di ricostruzione e di ripristino, di edificio di civile abitazione, sito in Foligno – Piazza Matteotti – Largo Carducci (Unità Minima d'Intervento n. 3 del Programma di recupero di Foligno – Centro Storico – Comparto "E" – Consorzio Obbligatorio "Carducci";
- il servizio di Neuropsichiatria dell'Infanzia-età evolutiva è stato trasferito negli spazi acquisiti nella struttura INAIL (Foligno -via dei Preti). Nella stessa struttura, a dicembre 2015 era stato trasferito anche il Servizio di Riabilitazione territoriale Adulti;
- nel Distretto di Foligno, come conseguenza soprattutto del sisma del 30 ottobre 2016, sono risultate inagibili alcune strutture tra cui la sede della Direzione del Distretto, parte della Residenza Protetta Casa Serena ex Onpi – la sede del Servizio di Continuità Assistenziale di Colfiorito e di Foligno.

Come conseguenza, si è dovuta affrontare una riorganizzazione dei servizi in emergenza, con il trasferimento di 39 persone ospiti della RP Casa Serena ex Onpi in una RP del territorio perugino che garantiva possibilità di accoglienza così ampia (RP Anchise). Il trasferimento è stato temporaneo, con l'esecuzione dei lavori ed il ripristino della struttura in tempi molto rapidi, tanto che gli ospiti sono rientrati alla RP ex Onpi nel mese di dicembre.

La Direzione del Distretto ed il Servizio di Continuità Assistenziale sono stati allocati temporaneamente nel Centro di Salute Centro Storico di Foligno (al piano terra dell'ex Ospedale S. Giovanni Battista), mentre il Servizio di Continuità Assistenziale di Colfiorito è stato allocato temporaneamente all'interno del P.E.S.

DISTRETTO NARNI AMELIA

- è stato acquisito in locazione un immobile ove convogliare tutti i servizi territoriali ricadenti nel Comune di Amelia da destinare a "Casa della Salute in Amelia" e sottoscritto il relativo preliminare di locazione per immobile da costruire entro settembre 2018;
- è avvenuto il trasferimento della sede SERT di Narni e si dovrà trasferire il Servizio di Alcologia;
- è stata rinnovata la convenzione con la comunità alloggio "Casa Avigliano" per disabili adulti ad Avigliano con 4 posti convenzionati;
- è stata convenzionata per 10 posti residenziali e 5 semiresidenziali la struttura terapeutico-riabilitativa "Comunità Rajo" per le dipendenze sita a Montecampiano di Amelia;
- è stata stipulata la convenzione con la Comunità "Mulino Silla" per servizi pedagogico-riabilitativi residenziali, terapeutico riabilitativi residenziali, specialistici residenziali di comorbidità psichiatrica, specialistici residenziali;
- è stata convenzionata per due posti residenziali la Comunità Alloggio "Virtus" che ospiterà Disabili adulti;
- è in fase di progetto l'apertura di 2 gruppi appartamento per utenti seguiti dal SIM adulti del Distretto Narni-Amelia, per otto posti complessivi.

DISTRETTO SPOLETO

- è stato aperto il CSR "I Coriandoli" rivolto ai minori affetti da autismo nella nuova sede in Via Alcide De Gasperi – San Giovanni di Baiano – Spoleto;

- sono ultimati i lavori del CAD rivolto ai pazienti della Salute Mentale e si sta provvedendo all'arredamento donato da una associazione del territorio. Il Cad verrà aperto entro il 1° semestre del 2017;
- è in fase di progettazione il completamento della recinzione area pertinenziale Hospice Spoleto;
- si è stabilito il trasferimento della CTR2 Salute Mentale in una nuova sede per 10 p.l. dopo il completamento dei lavori di ristrutturazione necessari;
- è stato acquisito il complesso San Carlo a Spoleto, dove da gennaio 2015 sono stati trasferiti i servizi territoriali: DIP, Distretto, Consultorio, Servizio Età Evolutiva, CSM, Servizio vaccinazioni, precedentemente dislocati in vari punti della città.

DISTRETTO ORVIETO

- devono essere individuati i locali per la nuova sede del Consultorio Familiare di Orvieto, il cui trasferimento è previsto entro il 2016, dove troverà collocamento anche il servizio vaccinale centralizzato dell'area territoriale afferente al CS n.1, al fine di migliorare l'accoglienza e la logistica organizzativa, anche in adempimento agli obiettivi distrettuali relativi alla prevenzione delle malattie infettive;
- è stato effettuato il trasferimento del Centro Diurno per Disabili Adulti del Distretto di Orvieto nella nuova sede messa a disposizione dal Comune di Orvieto;
- è realizzata l'attivazione del Centro Diurno per bambini autistici nel Distretto di Orvieto;
- sempre ad Orvieto è prevista la ristrutturazione del CSM e del Sert nelle stesse sedi rimodulando gli spazi del servizio di Pneumologia territoriale che è stato trasferito alla fine del 2016 nel PES di Orvieto Centro al fine di efficientare le strutture e razionalizzare maggiormente l'utilizzo del personale infermieristico.

DISTRETTO VALNERINA

- nel Distretto della Valnerina, era prevista l'apertura di un Centro Diurno per anziani, che non si è potuta realizzare a causa degli eventi sismici, che, peraltro, hanno condizionato l'operatività complessiva del Distretto, come descritto nel paragrafo 2.4

ALTRE SEDI E SEDI VARIE

- avviso di manifestazione d'interesse per la concessione di valorizzazione, di cui all'art. 3-bis del D.L. 351/2001, del fabbricato sito in Piazza Nicosia - Roma;
- avvio procedura per affidamento incarico professionale indirizzato alle verifiche tecniche di vulnerabilità sismica di "Livello 1 -2" ai sensi dell'OPCM n. 3274/03 e successive disposizioni su edifici di proprietà dell'Azienda USL Umbria 2, compresi nel Piano di Interventi di verifica per la valutazione della sicurezza sismica.

Obiettivi comuni Distretti anno 2016

Gli obiettivi di ordine generale assegnati nell'anno 2016, per quanto riguarda le strutture territoriali e i Distretti, sono di seguito elencati:

- Migliorare la qualità delle informazioni sanitarie attraverso la corretta e completa registrazione dei dati con alimentazione dei flussi informativi di governo NSIS;
- Migliorare la qualità delle informazioni sanitarie attraverso la corretta e completa registrazione dei dati da parte dei Servizi distrettuali e delle strutture sanitarie residenziali e semiresidenziali a gestione diretta e a gestione indiretta nel SW Atl@nte con alimentazione dei rispettivi flussi.
Migliorare e qualificare le modalità organizzative ed erogative nella gestione dell'offerta delle prestazioni ambulatoriali per garantire il mantenimento di adeguati e appropriati livelli dell'offerta rispetto alla domanda, il contenimento dei tempi di attesa, l'efficienza organizzativa del sistema, l'equità di accesso ai servizi ambulatoriali;
- Promuovere la dematerializzazione delle prescrizioni di specialistica ambulatoriale al fine di efficientare i sistemi e facilitare la presa in carico dei pazienti;

- Promuovere la riorganizzazione e la razionalizzazione dei servizi territoriali in aderenza alle linee di indirizzo regionali e alla programmazione aziendale per efficientare il sistema e assicurare percorsi di presa in carico dei pazienti efficaci ed appropriati;
- Promuovere la riorganizzazione dei servizi di NPI e dell'età evolutiva su base aziendale e distrettuale;
- Promuovere e qualificare l'integrazione territorio – ospedale;
- Piena attivazione PDTA Diabete tipo 2 come da DGR 933/2014 e Delibera del Direttore Generale n. 967 del 16.10.2015 al fine di garantire percorsi integrati e di qualità per la presa in carico dei pazienti affetti da diabete mellito tipo II;
- Promuovere l'implementazione dei percorsi diagnostico - terapeutici (PDTA) deliberati dalla Regione Umbria al fine di garantire percorsi integrati e di qualità per la presa in carico delle diverse tipologie di pazienti, assicurando la migliore sequenza temporale e spaziale possibile degli interventi da effettuare;
- Promuovere l'attivazione di un modello omogeneo di assistenza sanitaria negli istituti penitenziari;
- Attivazione Sezione Osservazione Psichiatrica intramuraria nel Carcere di Spoleto;
- Promuovere la prevenzione delle malattie infettive;
- Promuovere la prevenzione delle malattie oncologiche;
- Migliorare e qualificare la presa in carico dei pazienti nelle cure domiciliari;
- Migliorare e qualificare l'assistenza ai malati terminali;
- Migliorare e qualificare l'assistenza ai pazienti inseriti nelle strutture intermedie;
- Migliorare e qualificare l'assistenza ai pazienti inseriti nelle strutture residenziali;
- Migliorare e qualificare l'assistenza nei servizi dell'età evolutiva e della neuropsichiatria infantile anche al fine di uniformare le procedure di accoglienza, di presa in carico e di gestione dei percorsi;
- Sorveglianza delle malattie rare;
- Promuovere la gestione di qualità delle attività delle strutture e dei servizi attraverso il conseguimento dell'accreditamento/della certificazione o l'avvio delle procedure per il SGQ per assicurare gli standard e i livelli di conformità previsti dalle norme di Accreditamento Istituzionale e dalle norme ISO;
- Promuovere la cultura del risk management e della gestione del rischio clinico al fine di identificare i potenziali rischi e le risposte adeguate perseguendo obiettivi aziendali strategici ben delineati;
- Promuovere le attività di promozione della Salute in aderenza a quanto previsto dal Piano della Prevenzione con il supporto del Servizio Promozione della Salute;
- Promuovere l'appropriatezza prescrittiva farmaceutica, l'appropriatezza prescrittiva di specialistica ambulatoriale e l'appropriatezza degli interventi di salute anche attraverso il governo, la gestione e il monitoraggio degli obiettivi previsti dagli Accordi decentrati per la Medicina Generale, per la Continuità Assistenziale e per la Pediatria di Libera Scelta;
- Garantire la gestione appropriata nell'utilizzo dei beni sanitari per le strutture di pertinenza;
- Promuovere il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva ed autorizzativa;
- Attuazione delle misure previste per la propria struttura dal Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2016-2018;
- Attuazione delle misure previste per la propria struttura dal Piano Triennale per l'Integrità e la Trasparenza.

3.3 PREVENZIONE

3.3.A) Stato dell'arte

Il Dipartimento di Prevenzione è struttura operativa dell'unità sanitaria locale che trova collocazione funzionale nel Distretto quale macrostruttura organizzativa, eroga le prestazioni proprie del livello di assistenza sanitaria

collettiva in ambiente di vita e di lavoro perseguendo obiettivi di promozione della salute, prevenzione delle malattie e delle disabilità, miglioramento della qualità della vita dei singoli e della collettività, attraverso interventi che possono superare i confini del settore sanitario e coinvolgere l'intera società civile.

Il Dipartimento di Prevenzione opera nell'ambito del piano attuativo di cui all'articolo 37 della L.R. 18/12, ha autonomia organizzativa e contabile ed è organizzato in centri di costo e di responsabilità.

L'organizzazione del Dipartimento di Prevenzione ha trovato la sua piena definizione nel corso dell'anno 2014, anno entro il quale si è concluso il percorso di omogeneizzazione delle attività e di riorganizzazione del Dipartimento, secondo quanto disposto dagli artt. 31, 32 e 33 della Legge regionale n. 18/2012 (ora Legge regionale 11/2015 "Testo unico in materia di Sanità e Servizi sociali).

Successivamente, a seguito di specifica riunione del Comitato del Dipartimento di Prevenzione del 1 dicembre 2014 il Direttore del D.P. ha proposto alla Direzione Generale di modificare la denominazione di alcune Strutture Complesse del Dipartimento di Prevenzione. Con D.D.G. n. 67 del 27/01/2015 sono state adottate le modifiche proposte.

Con D.D.G. n. 959 del 21.09.2015 "Medicina Legale- istituzione del Servizio Area Nord e del Servizio Area Sud" la Direzione Aziendale ha ritenuto opportuno riorganizzare le funzioni afferenti alla medicina legale, prima afferenti nell'Area Nord al dipartimento di Prevenzione, istituendo in staff alla Direzione Medesima il "Servizio di Medicina Legale Area Nord" e il "Servizio di Medicina Legale Area Sud" quali articolazioni strutturali in grado di governare, con completezza le attività, le funzioni e i processi inerenti. Stabilisce inoltre che le attività dei servizi stessi siano garantite dal personale amministrativo dedicato e che lo stesso sia coordinato da un titolare di incarico di posizione organizzativa denominata "Attività amministrativa di Medicina Legale".

Le funzioni della medicina legale afferenti ai servizi del Dipartimento di Prevenzione dell'Area Nord al nuovo servizio di Medicina legale Area Nord sono state trasferite nel corso del 2016.

Nel 2016 è stata implementata l'attività del Gruppo di lavoro "Ambiente e salute" istituito presso il Dipartimento di Prevenzione nel 2015, al fine di eseguire e coordinare gli studi sull'impatto dell'inquinamento ambientale sulla salute della popolazione della Conca Ternana .

Il gruppo ha elaborato e prodotto alcuni studi, tra cui quello riguardante la "Situazione epidemiologica e valutazione dell'impatto sanitario di alcuni inquinanti ambientali nel comune di Terni" che è continuamente aggiornato. Gli studi sono stati presentati in numerosi dibattiti e soprattutto presso il "Tavolo Tecnico Permanente per la valutazione dell'impatto dell'inquinamento sulla salute nel territorio intercomunale di Terni e Narni", al fine di fare delle stime sull'impatto che possono avere alcuni inquinanti sulla salute dei cittadini della Conca ternana .

Anche nel 2016 è stato anche eseguito, come previsto dalla D.G.R. n. 510 del 20.04.2015, il "Progetto di monitoraggio della contaminazione nell'Area della Conca Ternana 2015-2019", in attuazione della D.G.R. n. 1799 del 29.12.2014 e della D.G.R. n. 91 del 26.01.2015. Il progetto prevede un campionamento di alcune matrici animali e vegetali per valutare l'impatto di alcuni inquinanti sulle matrici alimentari della Conca Ternana.

Avendo riscontrato nei campionamenti eseguiti nel 2015 una positività per presenza di Diossina e PCB ND1 su un campione di uova e delle criticità su alcuni campioni di vegetali prelevati nelle zone di Prisciano e Cervara Alta, al fine di prevenire le contaminazioni delle matrici animali e vegetali e conseguentemente l'assunzione da parte della popolazione di alimenti contaminati da diossina, PCB e metalli pesanti, è stata proposta al Sindaco di Terni di emanare un'ordinanza con la quale per obbligare la popolazione ad allevare gli animali per uso alimentare in ambienti chiusi e coperti e a coltivare gli ortaggi in serra nelle aree sopra citate ed in particolare

nei territori che l'ARPA individuerà, con successive determinazioni, come a maggior rischio di contaminazione (Ordinanza del Sindaco del Comune di Terni del 15.04.2016).

Nel maggio 2016 in seguito ad una segnalazione dei Carabinieri per la Tutela dell'Ambiente, Nucleo Operativo Ecologico di Perugia, e dell'ARPA Umbria, della rilevazione di un superamento dei valori delle emissioni di alcuni agenti inquinanti, nello specifico diossine e furani (PCDD e PCDF) presso l'impianto industriale di "Soc. Terni Biomassa" (non conformità alle prescrizioni dell'autorizzazione), L'Usl Umbria 2 ha chiesto al Comune di Terni con nota prot. n. 107661/2016 di emettere un provvedimento di sospensione dell'attività dell'impianto finalizzato a tutelare la salute pubblica fino alla eliminazione delle irregolarità riscontrate e al ripristino delle condizioni autorizzative (Ordinanza del Sindaco del Comune di Terni del 19 maggio 2016).

Il 14 giugno 2016, si è tenuta presso la Direzione regionale Salute e coesione sociale una riunione del Tavolo Tecnico di Coordinamento di cui alla D.G.R. N. 510 del 20.4.2015 "Progetto di monitoraggio della contaminazione nell'Area della Conca Ternana 2015 – 2019 in attuazione della DGR n. 1799 del 29.12.2014 e della DGR 91 del 26.1.2015".

Nella riunione è stato deciso di procedere ad una Integrazione del Piano di monitoraggio alla luce dell'Ordinanza del Sindaco del Comune di Terni del 15 aprile 2016, ed in particolare:

- il posizionamento di 3 deposimetri da parte di ARPA Umbria nell'ambito dell'area limitrofa l'AST, individuata dal Comune di Terni, al fine di valutare in un arco temporale definito, le deposizioni al suolo e la loro composizione chimica, compresa la ricerca su tali polveri, se necessario, anche di Diossine/PCB/PCBDL;
- il prelevamento nella medesima area di cui al precedente punto, preferibilmente nella seconda quindicina di luglio, di n° 18 campioni di vegetali a foglia larga, su cui effettuare la ricerca di metalli pesanti (Piombo – Cadmio – Arsenico – Mercurio). Sarà cura dell'IZSUM procedere alla ricerca su matrice non lavata/lavata.

Alla luce dei risultati della ricerca di Diossine/PCB/PCBDL effettuata da ARPA Umbria nei 3 deposimetri, il Tavolo avrebbe valutato poi se procedere alla ricerca di Diossine/PCB/PCBDL sui medesimi campioni vegetali (opportunamente stoccati da parte dell'IZSUM).

Nel corso della medesima riunione, inoltre, tenuto conto dell'avvenuto superamento della concentrazione limite per il parametro diossine - furani da parte dell'impianto di incenerimento di "Terni Biomassa Srl" si è concordato di procedere al prelevamento di n° 10 campioni (4 di uova e latte – 2 di fieni – 4 di vegetali a foglia larga) per la ricerca di diossina e PCB, metalli pesanti e IPA, nelle aree limitrofe all'impianto, per valutare l'impatto determinato da tale superamento dei limiti di emissione.

A completamento del "Progetto di monitoraggio della contaminazione nell'Area della Conca Ternana 2015-2019 - D.G.R. n. 510 del 20.04.2015", volto a valutare l'impatto dei contaminanti ambientali sugli alimenti, e al fine di valutare l'impatto dell'inquinamento ambientale sulla salute degli abitanti della Conca Ternana, il Gruppo di studio Ambiente e Salute del D.P., con nota, Prot. n. 237797 del 27.10.2016 ha chiesto alla Regione di inserire nel costituendo "Osservatorio Regionale Ambiente e Salute" di cui al punto 6.11 del "Piano Regionale di Prevenzione 2014 – 2018 I PROGETTI" un progetto di studio epidemiologico.

Al progetto hanno confermato la loro adesione l'Arpa Umbria, il Dipartimento di Medicina Sperimentale dell'Università di Perugia, l'Unità di Ricerca di Epidemiologia ambientale del CNR di Pisa, l'Istituto di Medicina del Lavoro dell'Università di Perugia e il Reparto di Epidemiologia Ambientale dell'Istituto Superiore di Sanità.

Nel giugno del 2016 è stato aggiornato lo studio sulla SITUAZIONE EPIDEMIOLOGICA E VALUTAZIONE DELL'IMPATTO SANITARIO DEGLI INQUINANTI AMBIENTALI NEL COMUNE DI TERNI (Secondo report - rev. 2.3 del 10 giugno 2016).

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

Gli obiettivi di ordine generale assegnati nell'anno 2016, per quanto riguarda il Dipartimento di Prevenzione e le strutture afferenti, sono di seguito elencati:

- Migliorare la qualità delle informazioni sanitarie attraverso la corretta e completa registrazione dei dati con alimentazione dei flussi informativi di governo NSIS
- Rendicontazione periodica e annuale delle attività di pertinenza
- Promuovere le attività motorie nella popolazione sana e nella popolazione diabetica
- Promuovere la dematerializzazione delle prescrizioni di specialistica ambulatoriale al fine di efficientare i sistemi e facilitare la presa in carico dei pazienti
- Promuovere la riorganizzazione e la razionalizzazione dei servizi territoriali in aderenza alle linee di indirizzo regionali e alla programmazione aziendale
- Conseguimento Obiettivi di attività del Piano della Prevenzione:
 - Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione per la PREVENZIONE delle MALATTIE INFETTIVE attraverso azioni specifiche;
 - Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione per i PIANI DI VIGILANZA attraverso azioni specifiche;
 - Conseguimento Obiettivi specifici per la PROMOZIONE DELLA SALUTE attraverso azioni specifiche;
 - Conseguimento Obiettivi specifici per la PREVENZIONE MALATTIE ONCOLOGICHE attraverso i programmi di screening;
 - Miglioramento degli iter di presa in carico dei percorsi per gli screening oncologici;
 - Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione per la promozione della salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro: attività di vigilanza nei luoghi di lavoro, attività di igiene industriale, definire e mettere in atto le procedure per i principali processi svolti all'interno dei Servizi PSAL, mantenere adeguati livelli di vigilanza, in particolare in edilizia e agricoltura;
 - Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione per la Promozione della sicurezza alimentare;
 - Attivazione piani di sanità pubblica veterinaria per il controllo delle malattie;
 - Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione per la Promozione della sicurezza alimentare;
 - Attivazione piani di sanità pubblica veterinaria per il controllo allevamenti;
 - Interventi PET;
 - Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione per Promuovere la Sicurezza Alimentare e la sorveglianza nutrizionale;
 - Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione per la promozione sicurezza alimentare e azioni controllo e di vigilanza su imprese conosciute e registrate;
 - Definire piani di controllo e vigilanza aziendali: azioni di vigilanza- prelievo matrici - aderenza PNRI, aderenza PRIC, azioni vigilanza allevamenti - aderenza al PNI, aderenza al PNR, aderenza al PNE;
- Promuovere la gestione di qualità delle attività delle strutture e dei servizi attraverso il conseguimento dell'accreditamento/della certificazione o l'avvio delle procedure per il SGQ per assicurare gli standard e i livelli di conformità previsti dalle norme di Accreditamento Istituzionale e dalle norme ISO;
- Promuovere la cultura del risk management e della gestione del rischio clinico al fine di identificare i potenziali rischi e le risposte adeguate perseguendo obiettivi aziendali strategici ben delineati;
- Gestione appropriata utilizzo beni sanitari per le strutture di pertinenza

- Attuazione delle misure previste per la propria struttura dal Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione 2016-2018
- Attuazione delle misure previste per la propria struttura dal Piano Triennale per l'Integrità e la Trasparenza

Nel corso del 2016, i Servizi di Prevenzione hanno dato seguito alle attività istituzionali con particolare attenzione agli obiettivi definiti a livello regionale per il conseguimento degli Obiettivi del Piano della Prevenzione (prevenzione malattie infettive, prevenzione incidenti stradali, promozione salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro, promozione della sicurezza alimentare, promozione della sorveglianza nutrizionale, guadagnare salute, programma screening, etc.). Nella riunione del Comitato del dipartimento tenutasi il giorno 14.01.2016 è stata approvata la Bozza del Regolamento del Dipartimento di Prevenzione e successivamente è stata trasmessa alla Direzione Aziendale per la sua approvazione e adozione (D.D.G. n. 708 del 18.10.2016).

Al fine di implementare il percorso di unificazione aziendale, come meglio illustrato al paragrafo 3.3.A, sono proseguiti gli incontri tra i vari Servizi per procedere alla omogeneizzazione delle attività attraverso la elaborazione e la stesura condivisa di procedure e protocolli operativi unici di scala aziendale.

Vista l'importanza e la criticità del rapporto tra l'ambiente e la salute, in data 04 marzo 2015 è stato attivato un gruppo di lavoro interdisciplinare "Ambiente e Salute", mettendo insieme le competenze presenti nei diversi Servizi di Medicina del Lavoro, di Epidemiologia e di Sanità Pubblica.

Con la riorganizzazione del Dipartimento di Prevenzione, partita il 1 gennaio 2015, si è concluso il processo di unificazione e omogeneizzazione dei servizi, che, comunque, anche nel corso del 2016 ha fatto emergere ancora molte criticità operative. Rimane ancora da definire l'organizzazione dei singoli servizi relativamente all'individuazione delle Strutture Semplici e degli IPAS.

Nel 2017 si porterà a termine la riorganizzazione dei servizi afferenti al Dipartimento di Prevenzione al fine di garantire uniformità di accesso ai servizi nei diversi ambiti territoriali.

In particolare si procederà a riorganizzare i servizi nei sei territori aziendali con omogeneizzazioni delle procedure operative.

Sarà ridefinita l'organizzazione:

- della medicina della sport.
- dei servizi vaccinali.
- delle attività di controllo delle acque potabili e degli impianti natatori;
- delle attività di controllo degli agenti infestanti
- dei Tecnici della Prevenzione per renderla omogenea su tutto il territorio dell'Usl Umbria 2 . Nell'Area Nord è necessario infatti assegnare il personale tecnico ai singoli servizi.

4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO

Relativamente all'attività del periodo, la relazione sulla gestione riporta la reportistica gestionale sui dati di produzione, declinata per livello essenziale di assistenza.

Insieme alle attività prodotte si rendiconta anche degli obiettivi assegnati all'Azienda da parte della Regione ed in particolare di seguito quelli di livello generale e nelle singole sezioni quelli per livello essenziale di assistenza.

Con D.G.R. n. 963 del 29/08/2016 la Giunta regionale ha provveduto ad assegnare ai Direttori Generali delle Aziende Sanitarie regionali gli obiettivi di performance per l'anno 2016 per i quali è prevista dettagliata rendicontazione entro il 30 giugno 2016.

Di seguito si riportano gli obiettivi di livello generale con, in ultima colonna, il risultato sintetico di raggiungimento.

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - ISTITUZIONALE E POLITICHE DEL PERSONALE						
OBIETTIVO: POLITICHE DEL PERSONALE						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Rispetto degli standard di cui alle ddgr 1777/2012 e 1084/2015 con riferimento alle strutture semplici	riduzione delle strutture semplici come da standard	31.12.2016	adempimento		1,5	Obiettivo raggiunto Con Delibera Direttore Generale n. 992 del 31.12.2016 "Assetto Organizzativo Aziendale - Organigramma Incarichi dirigenziali" è stato adottato il nuovo assetto organizzativo Aziendale, nel rispetto degli standard di cui alle Delibere di Giunta Regione Umbria n. 1777/2012 e n. 1084/2015 con riferimento alle strutture semplici

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - GOVERNO DELLA SPESA - COSTI							
ADEMPIMENTI CONNESSI ALLA STIPULA E ALL'ATTUAZIONE DEGLI ACCORDI CONTRATTUALI INTER-AZIENDALI							
Indicatori	Tempi di attuazione	Criteri di valutazione	Modalità di verifica	Valutazione	Osservazioni	Peso	Risultato conseguito
Stipula accordi	31.10.2016	adempimento	Acquisizione documentazione (trasmissione entro gg.15 dalla scadenza adempimento)	31.12.2016		2	Obiettivo raggiunto Accordi sottoscritti in data 28.10.2016 e trasmessi in Regione
Prevedere negli accordi azioni specifiche volte al governo della spesa per farmaci erogati direttamente da parte delle Az. Osp. e fuori dai tetti di Global Budget ('File F extra GB')	31.12.2016	adempimento	Acquisizione documentazione (trasmissione entro gg.15 dalla scadenza adempimento) e costituzione apposito tavolo Regione-Aziende	31.12.2016		0,5	Obiettivo raggiunto Protocollo sottoscritto data 28.10.2016 e trasmesso in Regione
Quadratura delle partite infra-gruppo con riferimento anche alle partite di credito/debito tra Aziende del SSR e tra Aziende e Regione-GSA	31.12.2016	adempimento	Modelli CE IV trimestre 2016 e consuntivo 2016	31.01.2017 (per CE IV Trimestre) e 30.06.2017 (per CE Consuntivo)		1,5	Obiettivo raggiunto Le partite infragruppo sono state sempre verificate e allineate per trimestre con le altre aziende
GOVERNO DELLA SPESA, RISPETTO DEI TETTI PREVISTI DALLA NORMATIVA VIGENTE E DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE SUI COSTI							
Indicatori	Tempi di attuazione	Criteri di valutazione	Modalità di verifica	Valutazione	Osservazioni	Peso	Risultato conseguito
Miglioramento della qualità del flusso informativo previsto per i dispositivi medici (spesa aziendale per DM da flusso NSIS allineata ai costi rilevati nel CE)	31.12.2016		Verifica flussi trimestrali	tempistica prevista per i corrispondenti flussi		2	Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
ATTUAZIONE PERCORSO ATTUATIVO DELLA CERTIFICABILITA' EX DGR N. 767/2015							
Indicatori	Tempi di attuazione	Criteri di valutazione	Modalità di verifica	Valutazione	Osservazioni	Peso	Risultato conseguito
Analisi Patrimonio Netto e dei Fondi rischi ed oneri: approfondimento in ordine alla contabilizzazione delle rispettive poste	30.09.2016 31.12.2016	adempimento	Bilancio di esercizio 2016	30.09.2016 31.12.2016		0,5	
GOVERNO DELLA LEVA FINANZIARIA IN ORDINE AI TEMPI DI PAGAMENTO DEI FORNITORI							
Indicatori	Tempi di attuazione	Criteri di valutazione	Modalità di verifica	Valutazione	Osservazioni	Peso	Risultato conseguito

Rispetto dei tempi previsti dalla normativa vigente	31.12.2016	adempimento	Breve relazione di accompagnamento ai flussi economici trimestrali	31.01.2017		1,5	Relazioni trasmesse nei tempi dovuti. Dato pubblicato nel sito web in Amministrazione trasparente. L'indicatore di tempestività dei pagamenti evidenzia che l'AUSL Umbria 2 ha effettuato mediamente nel corso del IV trimestre 2016 i pagamenti in anticipo di 27,75 giorni rispetto alla tempistica di 60 giorni, dettata dalle vigenti normative. I tempi medi di pagamento delle fatture o documenti equivalenti dalla data di arrivo alla data di emissione del mandato di pagamento, sono di 32,25 giorni.
---	------------	-------------	--	------------	--	-----	--

GESTIONE ATTIVA DELLE PARTITE PENDENTI RIFERITE ALLE GESTIONI LIQUIDATORIE

<i>Indicatori</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Criteri di valutazione</i>	<i>Modalità di verifica</i>	<i>Valutazione</i>	<i>Osservazioni</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Gestione attiva dei procedimenti in corso e dei contenziosi in essere, monitoraggio impatto economico delle partite pendenti.	30.06.2016 - 31.12.2016	adempimento	Brevi relazioni	30.09.2016 - 31.01.2017		2,5	Relazione trasmessa in Regione con nota n. 287570 del 30.12.2016

ALIMENTAZIONE DELLA PIATTAFORMA DI CERTIFICAZIONE DEI CREDITI

<i>Indicatori</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Criteri di valutazione</i>	<i>Modalità di verifica</i>	<i>Valutazione</i>	<i>Osservazioni</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Dati presenti sulla Piattaforma per la Certificazione dei Crediti (PCC) - Rapporto fra n. fatture movimentate e n. fatture valore > di 75%	30.06.2016 - 31.12.2016	adempimento	Breve relazione	31.12.2016		1	Ai sensi dell'art.33 del D.lgs.n.33/2013 così come modificato dall'art.29 del D.lgs.25 maggio 2016 n. 97 si evidenzia, alla scadenza del trimestre, un ammontare complessivo dei debiti pari a 16.133.065,68. Il numero delle imprese creditrici è di 769

ATTIVAZIONE SISTEMA DI MONITORAGGIO DELLE ATTIVITA' ASSISTENZIALI ALLA LUCE DELLE DISPOSIZIONI PREVISTE DALLA LEGGE DI STABILITA' 2016 (Art. 1, commi 522-536)

<i>Indicatori</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Criteri di valutazione</i>	<i>Modalità di verifica</i>	<i>Valutazione</i>	<i>Osservazioni</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Monitoraggio degli equilibri secondo le modalità previste dalla Legge di Stabilità 2016	31.12.2016	adempimento	Andamento economico e breve relazione	31.01.2017 - 30.04.2017		1	

OBIETTIVI 2016 AZIENDA UsI Umbria 2 - GOVERNO DELLA SPESA - BENI E SERVIZI
OBIETTIVO: OSSERVANZA DELLE POLITICHE NAZIONALI E REGIONALI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PER BENI E SERVIZI

Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Redazione e pubblicazione piano pluriennale e relativi aggiornamenti annuali degli acquisti di beni e servizi, coordinato con il Piano pluriennale ed il programma annuale di attività della Cras e con il Piano Integrato delle iniziative di acquisto nazionale della Consip e del Tavolo dei soggetti aggregatori (DPCM del 24 dicembre 2015). I programmi debbono essere approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio.	Redazione Piano pluriennale e relativi aggiornamenti annuali ai sensi dell'art. 1 co 505 legge 208/2015 dall'art. 21, 216, 29 e art. 70 della Legge 50/2015. Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti 24 ottobre 2014.	al 31 dicembre 2016	Pubblicazione nel rispetto della normativa vigente. Adempiente al Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'articolo 12 dell'intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 . Adempiente alle richieste da parte di ANAC, CONSIP e Tavolo soggetti aggregatori	Fornire dettagliata relazione. La programmazione pluriennale e annuale deve avvenire in forma unitaria e integrata con l'obbligo dell'aggregazione e standardizzazione della domanda individuando l'unità minima di riferimento nell'«ambito» regionale. Armonizzare le categorie merceologiche con le nomenclature standard utilizzate a livello nazionale e nell'unione europea.	1,5	Con Delibera del Direttore Generale n. 800 del 04.11.2016 è stata approvata la pubblicazione del piano pluriennale 2017-2019 e relativi aggiornamenti annuali degli acquisti di beni e servizi, coordinato con il piano pluriennale ed il programma annuale di attività di Umbria Salute (CRAS) e con il piano integrato delle iniziative di acquisto nazionale della CONSIP e del tavolo dei Soggetti Aggregatori (DPCM 24/12/2015) . Il lieve slittamento rispetto al termine di attuazione è stato determinato dai concomitanti eventi sismici. Il suddetto piano è stato pubblicato ai sensi del comma 7 dell'art.21 del D.Lgs. 50/2016 ed ai sensi del comma 505 della Legge n. 208/2015 (legge stabilità 2016). Sono stati altresì trasmessi al Tavolo Tecnico dei Soggetti aggregatori, con nota prot. n. 251338 del 16/11/2016, i dati di programmazione ai sensi dell'art. 1, comma 505 della Legge 208/2015 e comma 6 dell'art. 21 del D.Lgs. 50/2016.
Adottare le misure necessarie per sviluppare un'attività sistematica di coordinamento, indirizzo e controllo sul funzionamento della Cras/soggetto aggregatore. Provvedimenti di attuazione dell'art 9, co. 1 e co 3, decreto legge n. 66 del 24 aprile 2014 finalizzati agli adempimenti LEA	Redazione e pubblicazione del Piano pluriennale aggiornato per scorrimento e del Programma Annuale della Cras e del soggetto aggregatore. (art.1 co 505 art.21,216,29,70 Legge 50/2015 Legge regionale n.9/2014). Aggiudicazione procedure di gara centralizzate	al 31 dicembre 2016	Aggiudicazione gare centralizzate rientranti nella Pianificazione regionale e quelle ricadenti del DPCM 24/12/2015. Adempiente al Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'articolo 12 dell'intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 . Adempiente alle	Dettagliata relazione sul monitoraggio svolto, azioni intraprese e attività di vigilanza svolta, finalizzata alla verifica del rispetto da parte di CRAS di quanto disposto dai commi 5 e 6 dell'art. 9 della l.r. 9/2014 e della normativa vigente per i soggetti aggregatori nonchè normativa vigente per le misure trasparenza e anticorruzione .	0,5	Con PEC prot. n. 2530 e n.2542 del 26/10/2016, l'Amministratore Unico di Umbria Salute ha inoltrato presso le Aziende Sanitarie, il Piano pluriennale di attività CRAS 2017-2019; con nota della Giunta Regionale del 07/11/2016, prot. 229611 (assunta al prot. UsI n.243574) avente ad oggetto "Programmazione CRAS 2017-2019 - documentazione acquisita al Prot. Reg. pec. N.:

	rientranti nella Pianificazione regionale e quelle rientranti nel DPCM 24/12/2015. Approvazione relazione annuale		richieste da parte di ANAC, CONSIP e Tavolo soggetti aggregatori		<p>0222480-2016 del 27/10/2016 (prot. N. 2530/2016 U.S. scarl) e successiva Pec prot. Reg. n. 0222609-2016 del 27/10/2016 (prot. N. 2542/2016 U.S. scarl – allegato 1 errata corrige)", detta programmazione è stata inviata presso le Aziende Sanitarie, al fine di acquisire l'approvazione da parte dell'Assemblea dei consorziati, sia del piano pluriennale che del programma annuale di attività della CRAS.</p> <p>Con Verbale dell'Assemblea dei Soci del 7 dicembre 2016, in osservanza dell'art. 9 della L.R. n. 9/2015 e nel rispetto delle istruzioni di cui alla DGR n.1190 del 22/09/2014, è stato approvato il "Documento di Programmazione CRAS, anno 2017 e triennale 2017-2019", elaborato dall'Amministratore Unico di Umbria Salute d'intesa con le Aziende Sanitarie regionali.</p> <p>Nel documento di programmazione, in particolare al punto 4, viene attestato che CRAS opera in stretta sinergia con le Aziende Sanitarie non solo per gli aspetti connessi alla pianificazione, ma anche per l'attività di organizzazione ed attuazione dei processi, anche mirati al rafforzamento degli obblighi legati alla trasparenza (punto 1.2).</p> <p>Quanto sopra mediante un costante lavoro di informazione, aggiornamento e coordinamento, rivolto prevalentemente alle Direzioni Generali, ma destinato anche e soprattutto presso gli operatori delle direzioni acquisti e appalti delle amministrazioni sanitarie.</p> <p>L'attività di controllo da parte delle Aziende sanitarie verso l'operato di CRAS è stata resa possibile, non solo attraverso la partecipa-</p>
--	---	--	--	--	---

					<p>zione delle direzioni generali e amministrative informate di tutti gli step di ogni singola procedura di gara, ma anche grazie al coinvolgimento dei livelli subalterni. La suddetta attività di controllo si è inoltre concretizzata attraverso la formazione di specifici gruppi di lavoro, diversificati per ciascuna voce di acquisto di cui alla pianificazione annuale, composti da tecnici nominati dalle USL, dal RUP e da Umbria Salute.</p> <p>Ciò ha reso possibile l'intensificazione dei rapporti tra i vari soggetti coinvolti nella singola procedura e l'esame più approfondito delle singole problematiche, con focus mirati sulle problematiche medesime.</p> <p>Tutte le attività di CRAS, oltre al pieno e costante coinvolgimento ed aggiornamento delle direzioni delle Aziende Sanitarie, hanno visto il regolare confronto anche con la Direzione Regionale Sanità.</p> <p>Il controllo da parte delle Aziende consorziate è svolto dalla Conferenza Istituzionale degli Enti Soci istituita presso la Società, con lo specifico compito di consentire alle Aziende sanitarie socie di esercitare il controllo analogo degli atti di rilievo di Umbria Salute.</p> <p>Ogni atto sottoposto all'Assemblea dei Soci è preventivamente sottoposto al parere vincolante della Conferenza; anche atti non destinati all'Assemblea dei Soci, ma che rivestono importanza strategica, di norma, vengono sottoposti al parere della Conferenza.</p> <p>La documentazione di cui sopra risulta inviata, in data 10/01/2017,</p>
--	--	--	--	--	---

					<p>alla Commissione regionale di cui alla DGR 1329/2015.</p> <p>Dalla documentazione resa disponibile da Umbria Salute Scarl (che svolge anche le funzioni di Centrale Regionale di Acquisto per la Sanità – CRAS), risulta che la stessa ha adottato, sin dall'anno 2009, un Modello Organizzativo finalizzato a prevenire la commissione dei reati di cui al D. Lgs. N. 231/2001, comprendenti la corruzione in tutte le sue forme.</p> <p>Dal documento concernente gli obiettivi strategici per la prevenzione della Corruzione e la Trasparenza in Umbria Salute Scarl, risulta che il Modello Organizzativo di cui sopra è stato integrato, in base alle indicazioni di ANAC, con il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione 2016-2018, comprensivo del Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità, con implementazione del portale trasparenza attivato a seguito della legge 190/2012, del D.Lgs. 33/2012, del D.Lgs. 39/2013 e del D.Lgs. 50/2016.</p> <p>Dal medesimo atto risulta altresì che, nell'anno 2016, il RPCT ha provveduto a predisporre la propria relazione annuale sull'attuazione delle misure anticorruzione ed a pubblicare, oltre alla relazione, tutta la documentazione delle misure organizzative ed operative previste, che sono state adottate le misure anticorruzione ed è stato effettuato il monitoraggio sulle stesse.</p> <p>Per quanto riguarda l'indicatore delle aggiudicazioni in forma centralizzata, nel corso del 2016, sono state disposte le aggiudicazioni definitive delle procedure sotto indicate, deri-</p>
--	--	--	--	--	--

						<p>vanti dalla programmazione della soppressione della Agenzia AUS ed assegnate a RUP facenti parte di questa Azienda:</p> <p>Fornitura Medicazioni generali e specialistiche;</p> <p>Fornitura di fili per sutura;</p> <p>Fornitura di Antisettici e Disinfettanti;</p> <p>Fornitura di sistemi analitici diagnostici portatili POCT, comprensiva di strumentazione, per indagini ematochimiche e biochimiche (unione di acquisto con l'USL Umbria n. 1).</p>
Adozione Piano triennale di prevenzione della corruzione e Programma triennale per la trasparenza e l'Integrità. Pubblicazione e trasmissione delle informazioni all'ANAC ex art. 1, co. 32 L. n. 190/2012, s.m.i art. 8, co. 2, L. n. 69/2015.	<p>Attuazione Determinazione n.12 del 28 ottobre 2015.</p> <p>Attuazione Delibera ANAC n. 39 del 20 gennaio 2016.</p> <p>Attuazione Determinazione n. 831 del 03/08/2016</p> <p>Protocollo di Intesa ANAC - Ministero Salute 21 aprile 2016.</p>	al 31 dicembre 2016	Adempiente al Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'articolo 12 dell'intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005. Adempiente alle richieste da parte di ANAC e altri soggetti interessati.	Dettagliata relazione sul monitoraggio svolto e azioni intraprese.	2,5	<p>Pubblicazione nel sito web in Amministrazione trasparente</p> <p>Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza – Triennio 2017-2019 adottato con Delibera del Direttore Generale n. 90 del 31.1.2017</p>
Verifica continua sull'attuazione della procedura per monitoraggio e segnalazione rilevi del Collegi sindacali (di cui alla D.G.R. n.1228/2015)	<p>1. Risposta ai rilevi mossi dai Collegi entro max 30 giorni.</p> <p>2. n. dei rilievi evasi con chiarimenti esaustivi su numero totale rilievi = standard 100%</p>	al 31 dicembre 2016	Nessun rilievo da parte del Mef del Ministero salute, Corte dei conti e collegi sindacali	Dettagliata relazione sul monitoraggio svolto e azioni intraprese.	1,5	

OBIETTIVI 2016 AZIENDA UsI Umbria 2 - FLUSSI INFORMATIVI						
Rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi ricompresi nel Nuovo Sistema Informativo Sanitario.						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Assicurare l'alimentazione del flusso informativo NSIS - Grandi apparecchiature sanitarie - in uso presso le strutture sanitarie pubbliche alla data del 31.12.2016 e in uso presso le strutture sanitarie accreditate convenzionate (flussi ministeriali HSP11, HSP11BIS, STS 11 e RIA 11) alla data del 31/12/2016	Attuazione del Decreto Ministero della Salute 22 aprile 2014 "Istituzione del flusso informativo per il monitoraggio delle grandi apparecchiature sanitarie in uso presso le strutture sanitarie pubbliche, private accreditate e private non accreditate".	Certificazione del direttore generale.	Adempiente al Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'articolo 12 dell'intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 . Adempiente alle richieste del Ministero della Salute.		0,5	Le apparecchiature aventi data di collaudo nell'ultimo trimestre del 2016, sono state censite entro il 31.01.2017 ed eventuali modifiche o integrazioni a saranno effettuate entro il 28.02.2017 (cfr.: art. 3, comma 4 del DM 22.04.2014).

OBIETTIVI 2016 AZIENDA UsI Umbria 2 - PATRIMONIO						
OBIETTIVO: Valorizzazione delle strutture afferenti al dismesso complesso ospedaliero "S. Maria della Stella" di Orvieto						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Valorizzazione delle strutture afferenti al dismesso complesso ospedaliero "S. Maria della Stella" di Orvieto inteso come complesso di risorse da utilizzare in maniera ottimale per lo sviluppo e la qualificazione dei servizi sanitari del territorio orvietano e per la realizzazione, nella porzione della "ex Caserma Piave" corrispondente all'edificio mensa, della struttura unificata dei servizi sanitari definita "Palazzo della Salute".	*implementazione dell'accordo di programma sottoscritto il 20.03.2015 inerente la strategia di valorizzazione del presidio ospedaliero dismesso e di altri beni immobili presenti nel Comune di Orvieto; * presentazione del piano di valorizzazione ai sensi di quanto previsto dall'art.85 della legge regionale 9 aprile 2015, n. 11; * identificazione dei criteri di riferimento per procedere alla valorizzazione delle strutture afferenti al dismesso complesso ospedaliero "S. Maria della Stella" e di beni immobili siti in Orvieto non strettamente funzionali o non più necessari per la erogazione dei servizi di competenza.	31 /12/2016	adempimento		1,5	Obiettivo raggiunto In attuazione dell'Accordo sottoscritto, in data 20/3/2015, l'Azienda ha chiesto all'Agenzia delle Entrate di Terni, Ufficio Territorio, l'aggiornamento della perizia di stima dell'ex complesso ospedaliero; la perizia è stata trasmessa con nota pervenuta il 23/09/2015, prot. n. 138084; il valore di stima dell'Ex Ospedale di Orvieto, quantificato in € 2.600.000,00, è confermato dalla medesima Agenzia delle Entrate di Terni con le precisazioni di cui alla successiva nota prot. 151245 del 13/10/2015, è stato contestato dall'Azienda con comunicazione prot. n. 144632 del 2/10/2015. Pertanto, è stato disposto di redigere una perizia di stima dell'Ex Ospedale di Orvieto", per confutare quella dell'Agenzia delle Entrate di Terni, Ufficio Territorio. Coerentemente con la programmazione patrimoniale comprensiva della realizzazione del "Palazzo della Salute" - Orvieto, nel "Piano Triennale del Patrimonio – annualità 2016 – 2018", ex legge regionale 9 aprile 2015 n. 11 e ss.mm.ii., approvato con Delibera del Direttore Generale n. 538 del 31.08.2016, è stato inserito tra

					<p>i “ Beni che si intendono alienare nel triennio, ivi compresi quelli destinati ad uffici e servizi, di cui si prevede la dismissione dall’uso, l’ex “Ospedale Santa Maria della Stella” in Orvieto censito al N.C.E.U. del medesimo Comune</p> <p>Quindi concordemente con quanto delineato nell’Accordo di Programma in data 20.03.2015 e con il Piano Triennale del Patrimonio – annualità 2016 – 2018 è stata effettuata la procedura estimativa dei cespiti immobiliari sopra dettagliatamente indicati, per le cui specifiche analisi, valutazioni, criteri e metodologie peritali si rimanda alla Relazione di stima, con la quale è stato individuato il seguente più probabile valore di mercato:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ex Ospedale Santa Maria della Stella: valore complessivamente stimato ed arrotondato a circa € 3.500.000,00; - Ex Pediatria: valore complessivamente stimato ed arrotondato a circa € 950.000,00. <p>La Regione Umbria ha rilasciato con DGR n. 208 del 6.03.2017 l’autorizzazione ai sensi e per gli effetti dell’art. 5, comma 2, del D.Lgs. n. 502/1992 e del correlato art. 88 della L.R. n. 11/2015 alla alienazione degli immobili di cui trattasi.</p> <p>Il Servizio Patrimonio sta predisponendo il Bando di gara e relativi allegati per l’indizione di una procedura di gara per la vendita degli immobili “de quibus”, mediante asta pubblica con offerte segrete pari o in aumento rispetto al prezzo base. I proventi derivanti dall’alienazione degli immobili sopra indicati saranno reinvestiti per la realizzazione del “Palazzo della Salute” in Orvieto, presso i locali dell’edificio mensa dell’ex “Caserma Piave”.</p>
--	--	--	--	--	---

OBIETTIVO: Ricognizione del patrimonio immobiliare al fine di razionalizzare le risorse						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Ricognizione del patrimonio immobiliare al fine di razionalizzare le risorse in ambito sanitario e di conseguire un efficientamento della spesa.	<p>* redazione del piano triennale del patrimonio (annualità 2016-2018) ai sensi dell'art.87 della legge regionale 9 aprile 2015, n. 11;</p> <p>* l'individuazione di spazi utilizzabili in luogo di altri acquisiti in locazione passiva;</p> <p>* riduzione dei costi delle locazioni passive anche mediante l'accentramento in un'unica sede dei servizi sanitari resi sul territorio in modo da realizzare economie derivanti sia dalla riunificazione dei servizi prestati nelle sedi in affitto sia dalla valorizzazione di quelle di proprietà;</p> <p>* adozione delle misure necessarie a rendere concrete, in tempi adeguati, le previsioni di alienazione formulate</p>	31/12/2016	adempimento		0,5	<p>Con deliberazione n. 538 del 31.08.2016, è stato approvato il "Piano triennale di utilizzo del patrimonio e degli investimenti dei proventi, ex artt. 11 e 14 della L.R. 9/2003 – annualità 2016 – 2018".</p> <p>La strategia aziendale riguardante il patrimonio immobiliare disponibile è orientata al mantenimento di detto patrimonio per il tempo strettamente necessario alla sua valorizzazione finalizzata all'alienazione e, soltanto nelle more dello svolgimento di dette attività tecnico-amministrative, la messa a reddito degli stessi beni.</p> <p>Per quanto riguarda i Beni destinati a sede di uffici o servizi, in fase di dismissione vi sono:</p> <ul style="list-style-type: none"> • immobile sito in Via Manna – Via Marconi, censito al NCEU del Comune di Spoleto al foglio n. 124, particella n. 944, superficie lorda pari a mq. 1.308,80; • immobile sito in Via Martiri della Resistenza, censito al NCEU del Comune di Spoleto al foglio n. 163 particelle n. 360 sub 1, n. 360 sub 2, n. 360 sub 3, superficie lorda pari a mq. 648. <p>Con D.G.R. n. 372 del 07.04.2014 l'Azienda Usl Umbria 2 è stata autorizzata all'alienazione degli immobili sopra descritti; in attuazione a quanto sancito dalla sopra citata deliberazione, è stato avviato il procedimento di alienazione dei suddetti beni attraverso la pubblicazione di apposito avviso pubblico.</p> <p>Pertanto, è stato espletato un 1° esperimento di gara con scadenza dei termini per la presentazione dell'offerta il 10.07.2015, andata deserta; è stato effettuato un secondo esperimento, alle stesse condizioni, anch'esso andato deserto. Quindi si è ritenuto di avviare un terzo esperimento d'asta con una riduzione pari a 1/10 del valore di stima relativo a ciascun immobile, previa informativa di tale procedura alla Direzione</p>

						<p>Regionale Salute. La dismissione di detti cespiti immobiliari è stata prevista per il cofinanziamento della compravendita riguardante l'edificio in Via San Carlo – Spoleto.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Immobile sito in Via Postierla, censito al NCEU del Comune di Orvieto al foglio n. 185, particella n. 286, della consistenza pari a mc. 8.370. <p>La dismissione del sopra richiamato bene, ubicato nel Comune di Orvieto, attualmente destinato all'erogazione di servizi sanitari, insieme ad altro patrimonio disponibile – ex Ospedale di Orvieto - in ipotizzata alienazione, contribuirà alla copertura finanziaria dei lavori di ristrutturazione dei locali “Mensa della ex Caserma Piave” da destinare a Casa della Salute dell'Area Orvietana.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ospedale degli Infermi di Narni (per identificativi catastali vedasi in allegato fabbricati indisponibili Comune di Narni); • Ospedale Santa Maria dei Laici di Amelia (per identificativi catastali vedasi in allegato fabbricati indisponibili Comune di Amelia); • Immobile sito in Via I Maggio, 21, censito al NCEU del Comune di Amelia al foglio n. 83, particella n. 280, della consistenza pari a mc. 1.615. <p>La dismissione dei cespiti immobiliari sopra indicati è finalizzata alla costruzione del Nuovo Ospedale di Narni – Amelia.</p> <p>In merito alla strategia di patrimonializzazione aziendale sono state programmate quali sedi in proprietà quelle ubicate nelle città più popolate, per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la concentrazione dei servizi sanitari presso una unica struttura, in modo da realizzare economie derivanti sia dalla riunificazione dei servizi prestati nelle sedi in affitto sia dalla valorizzazione di quelle di proprietà;
--	--	--	--	--	--	---

					<p>- la razionalizzazione ed i risparmi di gestione immobiliare;</p> <p>a Terni è stato avviato l'iter per la realizzazione della "Città di Terni".</p> <p>ad Orvieto è stata attivata la procedura per la realizzazione della Casa della salute in Orvieto.</p> <p>a Spoleto è già stato acquisito al patrimonio indisponibile dell'Azienda l'immobile da destinare a Sede di Servizi Plurisanitari in Via S. Carlo, 3 – Spoleto.</p> <p>a Foligno è stata richiesta autorizzazione – con Determina del D.G. dell'ex Azienda USL n. 3, n. 459/2011 - all'acquisto di un immobile della superficie utile minima non inferiore a 1.000 mq., nel centro storico di Foligno, ove potranno essere spostati i servizi sanitari territoriali. Oggi, alla luce delle evoluzioni normative a livello sanitario e delle strategie patrimoniali di accorpamento dei servizi sanitari il dato relativo alla superficie da acquisire si stima in almeno 2.500/3.000 mq. Nella richiesta di autorizzazione all'acquisto sopra richiamata era previsto di porre in permuta/vendita gli immobili, di proprietà, siti in Foligno, Piazza Matteotti, 30 – Largo Carducci, catastalmente censiti al N.C.E.U. del medesimo Comune:</p> <p>Per le necessità sopraggiunte che hanno ridefinito in aumento la superficie complessiva da acquisire, si ritiene dover aggiornare la richiesta di autorizzazione, ex Determina del D.G. n. 459/2011, prevedendo ai fini della copertura finanziaria per l'acquisto dell'immobile in Foligno, anche la vendita dei negozi al piano terra del medesimo compendio - superficie complessiva dei tre negozi pari a mq. 160 – , da periziare.</p> <p>a Narni ed Amelia è stato valutato di posticipare, in aggiornamento del Piano Triennale del Patrimonio, la patrimonializzazione immobiliare per l'accorpamento delle attività territoriali in ambedue le cittadine, in relazione alla definizione attuativa e funzionale concernente il Nuovo ospedale di Narni – Amelia, che ovviamente si ripercuote nella rete dei servizi sanitari territoriali ed ospedalieri.</p>
--	--	--	--	--	--

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

4.1.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2015 e 2016

Relativamente all'attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2014 e 2015 è dettagliata per tutti i Presidi Ospedalieri.

4.1.a.1. Attività di Ricovero Complessiva

Nell'anno 2016 sono stati effettuati negli Ospedali dell'Azienda USL Umbria 2 n. 36.128 ricoveri (compresa la riabilitazione) dei quali 28.569 (79,08%) in degenza ordinaria e 7.559 (20,92%) in Day Hospital/Day Surgery. I ricoveri dell'anno 2016 hanno avuto una lieve riduzione rispetto all'anno 2015 (-4,93%), infatti i ricoveri ordinari sono diminuiti del 5,88% mentre i ricoveri diurni sono diminuiti dell' 1,19%: è da tenere in considerazione che l'attenzione è stata rivolta ad una maggiore qualificazione dei servizi offerti e ad una migliore appropriatezza del setting assistenziale.

Attività di ricovero complessiva per ospedale. Confronto anni 2015-2016

UNITA' OPERATIVA	Degenza ordinaria			Day Hospital/Day Surgery			Totale		
	N. casi 2015	N. casi 2016	Var. %	N. casi 2015	N. casi 2016	Var. %	N. casi 2015	N. casi 2016	Var. %
Ospedale Foligno									
CARDIOLOGIA	604	477	-21,03	159	153	-3,77	763	630	-17,43
CHIRURGIA GENERALE	2.187	2.112	-3,43	300	329	9,67	2.487	2.441	-1,85
MEDICINA GENERALE	1.104	1.128	2,17	677	216	-68,09	1.781	1.344	-24,54
MEDICINA H.C.	2	3	50,00				2	3	50,00
MEDICINA D'URGENZA	925	671	-27,46				925	671	-27,46
NEFROLOGIA	127	105	-17,32				127	105	-17,32
NIDO	1.065	1.004	-5,73				1.065	1.004	-5,73
NEUROLOGIA	422	404	-4,27	21	28	33,33	443	432	-2,48
NEUROLOGIA H.C.	90	88	-2,22				90	88	-2,22
OCULISTICA	199	138	-30,65	51	95	86,27	250	233	-6,80
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	59	19	-67,80	64	107	67,19	123	126	2,44
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.089	1.043	-4,22	693	685	-1,15	1.782	1.728	-3,03
OSTETRICIA	1.653	1.528	-7,56	94	175	86,17	1.747	1.703	-2,52
GINECOLOGIA	523	485	-7,27	214	265	23,83	737	750	1,76
OTORINOLARINGOIATRIA	463	340	-26,57	82	127	54,88	545	467	-14,31
PEDIATRIA	359	296	-17,55	28	27	-3,57	387	323	-16,54
PSICHIATRIA	190	192	1,05	300	213	-29,00	490	405	-17,35
UROLOGIA	765	708	-7,45	521	268	-48,56	1.286	976	-24,11
TERAPIA INTENSIVA	111	60	-45,95				111	60	-45,95
UNITA' CORONARICA	349	486	39,26				349	486	39,26
DERMATOLOGIA							0	0	
REC.E RIAB. RESPIRATORIA							0	0	
GASTROENTEROLOGIA	272	280	2,94				272	280	2,94
NEONATOLOGIA	159	163	2,52				159	163	2,52
ONCOEMATOLOGIA	256	391	52,73	526	993	88,78	782	1.384	76,98
PNEUMOLOGIA	439	384	-12,53	13	10	-23,08	452	394	-12,83
NEURO-RIABILITAZIONE	134	112	-16,42				134	112	-16,42
Totale Ospedale Foligno	13.546	12.617	-6,86	3.743	3.691	-1,39	17.289	16.308	-5,67

Ospedale Trevi									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	138	135	-2,17	150	128	-14,67	288	263	-8,68
NEURO-RIABILITAZIONE	78	77	-1,28				78	77	-1,28
Totale Ospedale Trevi	216	212	-1,85	150	128	-14,67	366	340	-7,10
Ospedale Spoleto									
CARDIOLOGIA	56	66	17,86				56	66	17,86
CHIRURGIA GENERALE	1.605	1.619	0,87	64	121	89,06	1.669	1.740	4,25
MEDICINA GENERALE	1.269	1.174	-7,49	90	76	-15,56	1.359	1.250	-8,02
MEDICINA AREA CRITICA	134	176	31,34				134	176	31,34
NIDO	431	542	25,75				431	542	25,75
OCULISTICA	20	12	-40,00	20	41	105,00	40	53	32,50
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	777	730	-6,05	142	110	-22,54	919	840	-8,60
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	882	1.079	22,34	419	447	6,68	1.301	1.526	17,29
PEDIATRIA	241	261	8,30	183	190	3,83	424	451	6,37
TERAPIA INTENSIVA	45	42	-6,67				45	42	-6,67
UNITA' CORONARICA	179	136	-24,02				179	136	-24,02
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	18	12	-33,33	130	82	-36,92	148	94	-36,49
ONCOEMATOLOGIA				251	284	13,15	251	284	13,15
Totale Ospedale Spoleto	5.657	5.849	3,39	1.299	1.351	4,00	6.956	7.200	3,51
Ospedale Norcia									
CHIRURGIA GENERALE	87	20	-77,01	58	39	-32,76	145	59	-59,31
MEDICINA GENERALE	413	314	-23,97	32	29	-9,38	445	343	-22,92
Totale Ospedale Norcia	500	334	-33,20	90	68	-24,44	590	402	-31,86
Ospedale Cascia									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	189	166	-12,17				189	166	-12,17
Totale Ospedale Cascia	189	166	-12,17	0	0		189	166	-12,17
Ospedale Orvieto									
CARDIOLOGIA	795	722	-9,18				795	722	-9,18
CHIRURGIA GENERALE	644	636	-1,24	365	338	-7,40	1.009	974	-3,47
MEDICINA GENERALE	1.195	1.035	-13,39	143	92	-35,66	1.338	1.127	-15,77
MEDICINA D'URGENZA	761	800	5,12				761	800	5,12
NIDO	424	473	11,56				424	473	11,56
OCULISTICA				50	89	78,00	50	89	78,00
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	631	653	3,49	106	139	31,13	737	792	7,46
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	754	785	4,11	297	273	-8,08	1.051	1.058	0,67
PEDIATRIA	478	374	-21,76	41	32	-21,95	519	406	-21,77
UROLOGIA	96	126	31,25	40	21	-47,50	136	147	8,09
TERAPIA INTENSIVA	41	36	-12,20				41	36	-12,20
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	233	263	12,88				233	263	12,88
LUNGODEGENZA		220					0	220	
ONCOLOGIA				263	319	21,29	263	319	21,29
Totale Ospedale Orvieto	6.052	6.123	1,17	1.305	1.303	-0,15	7.357	7.426	0,94
Ospedale Narni									
CHIRURGIA GENERALE	822	823	0,12	69	117	69,57	891	940	5,50
MEDICINA GENERALE	528	518	-1,89	5	6	20,00	533	524	-1,69
NIDO	291		-100,00				291	0	-100,00
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE				130	92	-29,23	130	92	-29,23
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	483	447	-7,45	113	60	-46,90	596	507	-14,93
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	671	256	-61,85	458	536	17,03	1.129	792	-29,85
PEDIATRIA	120		-100,00	10		-100,00	130	0	-100,00
ONCOLOGIA				159	147	-7,55	159	147	-7,55
Totale Ospedale Narni	2.915	2.044	-29,88	944	958	1,48	3.859	3.002	-22,21
Ospedale Amelia									

CHIRURGIA GENERALE	54		-100,00	89	22	-75,28	143	22	-84,62
MEDICINA GENERALE	592	571	-3,55	19	28	47,37	611	599	-1,96
OCULISTICA							0	0	
RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	191	161	-15,71				191	161	-15,71
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	4	82	1950,00				4	82	1950,00
ONCOLOGIA				11	8	-27,27	11	8	-27,27
Totale Ospedale Amelia	841	814	-3,21	119	58	-51,26	960	872	-9,17
Ospedale Domus Gratiae									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	187	178	-4,81				187	178	-4,81
Totale Ospedale Domus Gratiae	187	178	-4,81	0	0		187	178	-4,81
Ospedale Spdc di Terni									
PSICHIATRIA	250	232	-7,20		2		250	234	-6,40
Totale Spdc di Terni	250	232	-7,20	0	2		250	234	-6,40
Totale Azienda USL Umbria 2	30.353	28.569	-5,88	7.650	7.559	-1,19	38.003	36.128	-4,93

Osservando il numero di casi trattati in degenza ordinaria, si evidenzia un incremento negli Ospedali di Spoleto e Orvieto, una lieve diminuzione nei Presidi di Foligno, Trevi, Amelia, Domus Gratiae, e SPDC Terni; più marcata è la riduzione dei casi ordinari registrata nei rimanenti stabilimenti di Norcia, Cascia, Narni.

Con riferimento ai ricoveri diurni, si è avuto un lieve aumento nei presidi ospedalieri di Spoleto e di Narni mentre si evidenzia un forte decremento dei casi negli stabilimenti di Trevi, Norcia e Amelia

Confronto ricoveri Ospedalieri aziendali per tipo di degenza. Anni 2015-2016

OSPEDALI	Degenza ordinaria			Day Hospital/Day Surgery			Totale		
	N. casi 2015	N. casi 2016	Var. %	N. casi 2015	N. casi 2016	Var. %	N. casi 2015	N. casi 2016	Var. %
Ospedale Foligno	13.546	12.617	-6,86	3.743	3.691	-1,39	17.289	16.308	-5,67
Ospedale Trevi	216	212	-1,85	150	128	-14,67	366	340	-7,10
Ospedale Spoleto	5.657	5.849	3,39	1.299	1.351	4,00	6.956	7.200	3,51
Ospedale Norcia	500	334	-33,20	90	68	-24,44	590	402	-31,86
Ospedale Cascia	189	166	-12,17	0	0		189	166	-12,17
Ospedale Orvieto	6.052	6.123	1,17	1.305	1.303	-0,15	7.357	7.426	0,94
Ospedale Narni	2.915	2.044	-29,88	944	958	1,48	3.859	3.002	-22,21
Ospedale Amelia	841	814	-3,21	119	58	-51,26	960	872	-9,17
Ospedale Domus Gratiae	187	178	-4,81	0	0		187	178	-4,81
Spdc di Terni	250	232	-7,20	0	2		250	234	-6,40
Totale Azienda USL Umbria 2	30.353	28.569	-5,88	7.650	7.559	-1,19	38.003	36.128	-4,93

Dall'analisi dei dimessi per residenza (non tenendo conto dell'onere della degenza), emerge che nell'anno 2016 il 72,68% dei ricoveri complessivi è stato effettuato per i residenti nell'Azienda USL Umbria n.2, il 13,11% per i residenti nell'Azienda USL Umbria n.1, il 13,44% per i residenti in altre Regioni e lo 0,76% per gli stranieri.

Dimessi totali per residenza ed ospedale (codice comune di residenza senza tenere conto dell'onere degenza). Anno 2016

UNITA' OPERATIVA	USL Umbria 2		USL Umbria 1		FUORI REGIONE		STRANIERI		TOTALE
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.
Ospedale Foligno									
CARDIOLOGIA	469	74,44	127	20,16	27	4,29	7	1,11	630
CHIRURGIA GENERALE	1.807	74,03	494	20,24	120	4,92	20	0,82	2.441
MEDICINA GENERALE	1.158	86,16	124	9,23	46	3,42	16	1,19	1.344
MEDICINA H.C.	3	100,00	-	-	-	-	-	-	3
MEDICINA D'URGENZA	593	88,38	54	8,05	19	2,83	5	0,75	671
NEFROLOGIA	95	90,48	7	6,67	2	1,90	1	0,95	105
NIDO	594	59,16	378	37,65	28	2,79	4	0,40	1.004
NEUROLOGIA	351	81,25	57	13,19	20	4,63	4	0,93	432
NEUROLOGIA H.C.	70	79,55	11	12,50	7	7,95	-	-	88
OCULISTICA	134	57,51	92	39,48	7	3,00	-	-	233
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	65	51,59	51	40,48	10	7,94	-	-	126
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.048	60,65	246	14,24	426	24,65	8	0,46	1.728
OSTETRICIA	1.002	58,84	591	34,70	65	3,82	45	2,64	1.703
GINECOLOGIA	435	58,00	282	37,60	30	4,00	3	0,40	750
OTORINOLARINGOIATRIA	275	58,89	144	30,84	47	10,06	1	0,21	467
PEDIATRIA	219	67,80	83	25,70	16	4,95	5	1,55	323
PSICHIATRIA	334	82,47	54	13,33	15	3,70	2	0,49	405
UROLOGIA	728	74,59	202	20,70	43	4,41	3	0,31	976
TERAPIA INTENSIVA	43	71,67	15	25,00	1	1,67	1	1,67	60
UNITA' CORONARICA	415	85,39	50	10,29	20	4,12	1	0,21	486
DERMATOLOGIA									-
REC.E RIAB. RESPIRATORIA									-
GASTROENTEROLOGIA	203	72,50	69	24,64	8	2,86	-	-	280
NEONATOLOGIA	91	55,83	61	37,42	10	6,13	1	0,61	163
ONCOEMATOLOGIA	1.116	80,64	212	15,32	32	2,31	24	1,73	1.384
PNEUMOLOGIA	339	86,04	38	9,64	17	4,31	-	-	394
NEURO-RIABILITAZIONE	49	43,75	49	43,75	13	11,61	1	0,89	112
Totale Ospedale Foligno	11.636	71,35	3.491	21,41	1.029	6,31	152	0,93	16.308
Ospedale Trevi									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	207	78,71	33	12,55	23	8,75	-	-	263

NEURO-RIABILITAZIONE	45	58,44	20	25,97	12	15,58		-	77
Totale Ospedale Trevi	252	74,12	53	15,59	35	10,29	-	-	340
Ospedale Spoleto									
CARDIOLOGIA	62	93,94	1	1,52	1	1,52	2	3,03	66
CHIRURGIA GENERALE	1.420	81,61	201	11,55	109	6,26	10	0,57	1.740
MEDICINA GENERALE	1.181	94,48	8	0,64	53	4,24	8	0,64	1.250
MEDICINA AREA CRITICA	168	95,45	-	-	6	3,41	2	1,14	176
NIDO	432	79,70	82	15,13	26	4,80	2	0,37	542
OCULISTICA	53	100,00	-	-		-		-	53
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	675	80,36	102	12,14	53	6,31	10	1,19	840
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	956	62,65	480	31,45	77	5,05	13	0,85	1.526
PEDIATRIA	357	79,16	73	16,19	17	3,77	4	0,89	451
TERAPIA INTENSIVA	36	85,71	5	11,90	1	2,38		-	42
UNITA' CORONARICA	124	91,18	4	2,94	6	4,41	2	1,47	136
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	87	92,55	5	5,32	2	2,13		-	94
ONCOEMATOLOGIA	254	89,44	16	5,63	13	4,58	1	0,35	284
Totale Ospedale Spoleto	5.805	80,63	977	13,57	364	5,06	54	0,75	7.200
Ospedale Norcia									
CHIRURGIA GENERALE	43	72,88	12	20,34	4	6,78		-	59
MEDICINA GENERALE	303	88,34	4	1,17	34	9,91	2	0,58	343
Totale Ospedale Norcia	346	86,07	16	3,98	38	9,45	2	0,50	402
Ospedale Cascia									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	118	71,08	12	7,23	36	21,69		-	166
Totale Ospedale Cascia	118	71,08	12	7,23	36	21,69	-	-	166
Ospedale Orvieto									
CARDIOLOGIA	524	72,58	6	0,83	189	26,18	3	0,42	722
CHIRURGIA GENERALE	619	63,55	10	1,03	335	34,39	10	1,03	974
MEDICINA GENERALE	848	75,24	14	1,24	260	23,07	5	0,44	1.127
MEDICINA D'URGENZA	573	71,63	7	0,88	208	26,00	12	1,50	800
NIDO	234	49,47	5	1,06	234	49,47		-	473
OCULISTICA	60	67,42	3	3,37	26	29,21		-	89
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	423	53,41	13	1,64	353	44,57	3	0,38	792
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	494	46,69	31	2,93	523	49,43	10	0,95	1.058
PEDIATRIA	215	52,96	8	1,97	177	43,60	6	1,48	406

UROLOGIA	92	62,59	3	2,04	52	35,37		-	147
TERAPIA INTENSIVA	31	86,11	-	-	4	11,11	1	2,78	36
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	164	62,36	3	1,14	96	36,50		-	263
LUNGODEGENZA	161	73,18	4	1,82	55	25,00		-	220
ONCOLOGIA	226	70,85	10	3,13	83	26,02		-	319
Totale Ospedale Orvieto	4.664	62,81	117	1,58	2.595	34,94	50	0,67	7.426
Ospedale Narni									
CHIRURGIA GENERALE	748	79,57	20	2,13	167	17,77	5	0,53	940
MEDICINA GENERALE	457	87,21	-	-	67	12,79		-	524
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	61	66,30	20	21,74	11	11,96		-	92
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	317	62,52	2	0,39	187	36,88	1	0,20	507
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	585	73,86	14	1,77	187	23,61	6	0,76	792
ONCOLOGIA	132	89,80	-	-	15	10,20		-	147
Totale Ospedale Narni	2.300	76,62	56	1,87	634	21,12	12	0,40	3.002
Ospedale Amelia									
CHIRURGIA GENERALE	19	86,36	-	-	3	13,64		-	22
MEDICINA GENERALE	556	92,82	3	0,50	38	6,34	2	0,33	599
OCULISTICA									-
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	104	64,60	6	3,73	48	29,81	3	1,86	161
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	74	90,24	-	-	8	9,76		-	82
ONCOLOGIA	8	100,00	-	-		-		-	8
Totale Ospedale Amelia	761	87,27	9	1,03	97	11,12	5	0,57	872
Ospedale Domus Gratiae									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	166	93,26	2	1,12	10	5,62		-	178
Totale Ospedale Domus Gratiae	166	93,26	2	1,12	10	5,62	-	-	178
Ospedale Spdc di Terni									
PSICHIATRIA	210	89,74	5	2,14	18	7,69	1	0,43	234
Totale Ospedale Spdc Terni	210	89,74	5	2,14	18	7,69	1	0,43	234
Totale Azienda USL Umbria 2	26.258	72,68	4.738	13,11	4.856	13,44	276	0,76	36.128

Percentualmente l'indice più elevato di ricoveri effettuati per l'USL Umbria n.1, all'interno della propria casistica, è quello della Neuroriabilitazione di Foligno (43,75%) seguito a breve dalla Odontoiatria e Stomatologia dello stesso Presidio (40,48%), mentre in numero assoluto il dato più alto è dell'Ostetricia di Foligno con n. 591 casi, seguita dalla Chirurgia Generale di Foligno con n. 494 casi e quindi dalla Ostetricia e Ginecologia di Spoleto con n. 480 casi.

L'indice più elevato di ricoveri effettuati per i residenti di altre Regioni è quello del Nido di Orvieto (49,47%) seguito a breve dall'Ostetricia e Ginecologia dello stesso Presidio con il 49,43%, mentre in numero assoluto il dato più alto è dell'Ostetricia e Ginecologia di Orvieto con n. 523 casi, seguita dall'Ortopedia e Traumatologia di Foligno con n. 426 casi.

La rilevazione dei principali indicatori della degenza ordinaria è riportata nelle tabelle successive.

Degenza ordinaria per Ospedale ricoveri per acuti: Indicatori di attività Anno 2016 (senza il Nido).

UNITA' OPERATIVE	Posti Letto Medi al 31/12/2016	DI-MESSI	Giornate Degenza	Giornate Degenza consumate	Transiti	Presenza media Giornaliera	De-genza Media	Tasso di utilizzo/ P.L. medi	Indice di Rotazione	Intervallo di Turn-Over	Attività chirurgica prodotta (per reparto di intervento)	D.M. preoperatoria (per reparto di intervento)	DRG Medici (in dimissione)	DRG Chirurgici (in dimissione)	peso medio DRG v.24
Ospedale Foligno															
CARDIOLOGIA	6,50	477	2.183	2.205,93	515	6,03	4,58	92,73	79,23	0,34	364	1,89	242	235	1,43
CHIRURGIA GENERALE	34,75	2.112	13.553	13.069,19	2.347	35,71	6,42	102,76	67,54	-0,15	1.646	1,87	535	1.577	1,32
MEDICINA GENERALE	35,90	1.128	12.961	12.445,07	1.272	34,00	11,49	94,72	35,43	0,55	2	15,50	1.077	51	1,10
MEDICINA H.C.	0,16	3	24	63,24	20	0,17	8,00	107,99	125,00	-0,23	0		3	0	1,27
MEDICINA D'URGENZA	10,25	671	2.711	3.296,16	854	9,01	4,04	87,86	83,32	0,53	1	1,00	668	3	0,98
NEFROLOGIA	4,05	105	1.403	1.300,92	117	3,55	13,36	87,76	28,89	1,55	8	8,13	94	11	1,20
NEUROLOGIA	12,70	404	4.858	4.771,14	439	13,04	12,02	102,64	34,57	-0,28	0		398	6	1,08
NEUROLOGIA H.C.	2,90	88	876	869,83	131	2,38	9,95	81,95	45,17	1,46	0		86	2	1,27
OCULISTICA	1,50	138	390	391,78	140	1,07	2,83	71,36	93,33	1,12	127	0,24	13	125	0,80
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	0,50	19	21	24,60	22	0,07	1,11	13,44	44,00	7,20	17	0,12	2	17	0,87
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	20,43	1.043	6.938	7.111,79	1.084	19,43	6,65	95,11	53,06	0,34	947	1,97	133	910	1,45
OSTETRICIA	20,00	1.528	5.260	5.233,07	1.533	14,30	3,44	71,49	76,65	1,36	441	1,00	1.081	447	0,51
GINECOLOGIA	3,86	485	1.335	1.333,49	493	3,64	2,75	94,39	127,72	0,16	434	0,23	56	429	0,93
OTORINOLARINGOIATRIA	2,49	340	908	877,82	352	2,40	2,67	96,32	141,37	0,10	273	0,25	73	267	0,79
PEDIATRIA	6,00	296	1.468	1.465,06	298	4,00	4,96	66,71	49,67	2,45	3	2,00	232	64	0,58
PSICHIATRIA	8,25	192	2.961	2.947,15	193	8,05	15,42	97,60	23,39	0,37	0		191	1	0,74

UROLOGIA	11,99	708	4.112	4.035,24	744	11,03	5,81	91,95	62,05	0,47	433	1,53	281	427	0,90
TERAPIA INTENSIVA	8,00	60	741	2.017,32	377	5,51	12,35	68,90	47,13	2,42	51	5,33	36	24	2,87
UNITA' CORONARICA	7,38	486	2.511	2.669,44	533	7,29	5,17	98,83	72,22	0,06	345	1,53	243	243	1,50
DERMATOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
GASTROENTEROLOGIA	7,00	280	2.341	2.548,60	336	6,96	8,36	99,48	48,00	0,04	27	3,19	256	24	1,13
NEONATOLOGIA	4,00	163	986	943,15	176	2,58	6,05	64,42	44,00	2,96	0		163	0	0,59
ONCOEMATOLOGIA	11,00	391	3.970	3.498,11	412	9,56	10,15	86,89	37,45	1,28	11	4,09	363	28	1,37
PNEUMOLOGIA	14,63	384	5.366	4.716,82	427	12,89	13,97	88,09	29,19	1,49	2	7,00	365	19	1,67
Totale Ospedale Foligno	234,24	11.501	77.877	77.834,92	12.815	212,66	6,77	90,79	54,71	0,62	5.132	1,56	6.591	4.910	1,10
Ospedale Spoleto															
CARDIOLOGIA	1,38	66	370	361,00	66	0,99	5,61	71,47	47,83	2,18	1	0,00	65	1	1,00
CHIRURGIA GENERALE	22,37	1.619	8.040	7.750,21	1.752	21,18	4,97	94,66	78,32	0,25	947	0,99	709	910	1,14
MEDICINA GENERALE	19,67	1.174	6.689	6.669,11	1.213	18,22	5,70	92,64	61,67	0,44	3	2,67	1.169	5	0,99
MEDICINA AREA CRITICA	2,53	176	1.286	1.170,89	190	3,20	7,31	126,45	75,10	-1,29	0		173	3	1,19
OCULISTICA	0,59	12	44	51,00	13	0,14	3,67	23,62	22,03	12,69	7	0,00	6	6	0,69
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	14,00	730	4.254	4.281,33	747	11,70	5,83	83,55	53,36	1,13	602	1,55	136	594	1,41
OSTETRICA E GINECOLOGIA	10,50	1.079	3.067	3.054,21	1.093	8,34	2,84	79,47	104,10	0,72	567	0,65	510	569	0,72
PEDIATRIA	2,54	261	710	708,33	261	1,94	2,72	76,19	102,76	0,85	2	1,00	231	30	0,52
TERAPIA INTENSIVA	3,21	42	619	1.054,62	183	2,88	14,74	89,77	57,01	0,66	10	1,60	27	15	3,48
UNITA' CORONARICA	2,50	136	690	679,88	142	1,86	5,07	74,30	56,80	1,66	2	0,00	129	7	1,17
ONCOEMATOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Spoleto	79,29	5.295	25.769	25.780,58	5.660	70,44	4,87	88,84	71,38	0,57	2.141	1,06	3.155	2.140	1,04
Ospedale Norcia															
CHIRURGIA GENERALE	5,93	20	36	37,00	21	0,10	1,80	1,71	3,54	101,50	20	0,30	0	20	0,92
MEDICINA GENERALE	10,00	314	2.518	2.505,44	321	6,85	8,02	68,45	32,10	3,60	1	1,00	313	1	0,91
Totale Ospedale Norcia	15,93	334	2.554	2.542,44	342	6,95	7,65	43,62	21,48	9,61	21	0,33	313	21	0,91
Ospedale Orvieto															
CARDIOLOGIA	18,31	722	5.693	5.569,71	757	15,22	7,89	83,11	41,34	1,50	122	4,17	599	123	1,07
CHIRURGIA GENERALE	14,89	636	3.241	3.227,50	727	8,82	5,10	59,22	48,82	3,06	543	1,02	121	515	1,39
MEDICINA GENERALE	21,33	1.035	8.596	6.795,82	1.107	18,57	8,31	87,05	51,90	0,91	4	6,75	1.012	23	1,26
MEDICINA D'URGENZA	13,46	800	3.308	4.845,44	1.450	13,24	4,14	98,36	107,73	0,06	6	0,67	794	6	1,10
OCULISTICA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					5	0,00	0	0	
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	16,03	653	4.017	4.039,62	719	11,04	6,15	68,85	44,85	2,54	639	1,49	46	607	1,51
OSTETRICA E GINECOLOGIA	10,23	785	2.383	2.375,22	789	6,49	3,04	63,44	77,13	1,74	299	0,71	486	299	0,59
PEDIATRIA	5,63	374	1.171	1.173,00	375	3,20	3,13	56,93	66,61	2,37	1	0,00	330	44	0,48

UROLOGIA	2,62	126	470	440,40	131	1,20	3,73	45,93	50,00	3,96	114	0,44	17	109	0,94
TERAPIA INTENSIVA	2,28	36	323	735,36	192	2,01	8,97	88,12	84,21	0,52	3	0,33	27	9	2,21
ONCOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Orvieto	104,78	5.167	29.202	29.202,07	6.247	79,79	5,65	76,15	59,62	1,46	1.736	1,33	3.432	1.735	1,10
Ospedale Narni															
CHIRURGIA GENERALE	7,50	823	2.808	2.703,07	828	7,39	3,41	98,47	110,40	0,05	664	0,72	160	663	1,09
MEDICINA GENERALE	16,28	518	5.492	5.520,00	528	15,08	10,60	92,64	32,43	0,83	1	1,00	514	4	0,94
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	12,08	447	3.412	3.437,00	452	9,39	7,63	77,74	37,42	2,18	380	1,57	68	379	1,51
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	2,12	256	642	643,33	258	1,76	2,51	82,91	121,70	0,51	135	0,78	122	134	0,65
ONCOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Narni	37,98	2.044	12.354	12.303,40	2.066	33,62	6,04	88,51	54,40	0,77	1.180	1,00	864	1.180	1,09
Ospedale Amelia															
CHIRURGIA GENERALE	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
MEDICINA GENERALE	17,10	571	5.728	5.778,60	578	15,79	10,03	92,33	33,80	0,83	6	3,67	565	6	0,97
OCULISTICA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
ONCOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Amelia	17,10	571	5.728	5.778,60	578	15,79	10,03	92,33	33,80	0,83	6	3,67	565	6	0,97
SPDC Terni															
PSICHIATRIA	9,50	232	2.759	2.759,00	232	7,54	11,89	79,35	24,42	3,09	0		232	0	0,69
Totale SPDC Terni	9,50	232	2.759	2.759,00	232	7,54	11,89	79,35	24,42	3,09	0		232	0	0,69
Totale Azienda USL Umbria 2 ricoveri ordinari acuti	498,82	25.144	156.243	156.201,01	27.940	426,78	6,21	85,56	56,01	0,94	10.216	1,35	15.152	9.992	1,08

Degenza Ordinaria per Ospedale ricoveri in riabilitazione: Indicatori di attività Anno 2016

UNITA' OPERATIVE	Posti Letto Medi al 31/12/2016	DI- MESSI	Gior- nate De- genza	Giornate Degenza consumate	Tran- siti	Presenza media Giorna- liera	De- genza Media	Tasso di uti- lizzo/ P.L. medi	Indice di Rota- zione	Inter- vallo di Turn- Over	Attività chirurgica prodotta (per re- parto di inter- vento)	D.M. preo- peratoria (per reparto di inter- vento)	DRG Me- dici (in dimis- sione)	DRG Chi- rurgici (in dimis- sione)	peso medio DRG v.24
Ospedale Foligno															
REC.E RIAB. RESPIRATORIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
NEURO-RIABILITAZIONE	16,00	112	5.877	5.877,00	112	16,06	52,47	100,36	7,00	-0,19	3	33,00	108	4	0,96
Totale Ospedale Foligno	16,00	112	5.877	5.877,00	112	16,06	52,47	100,36	7,00	-0,19	3	33,00	108	4	0,96
Ospedale Trevi															
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	16,00	135	5.737	5.737,00	135	15,67	42,50	97,97	8,44	0,88	1	30,00	134	1	0,77
NEURO-RIABILITAZIONE	14,00	77	5.266	5.266,00	77	14,39	68,39	102,77	5,50	-1,84	0		77	0	0,90
Totale Ospedale Trevi	30,00	212	11.003	11.003,00	212	30,06	51,90	100,21	7,07	-0,11	1	30,00	211	1	0,82
Ospedale Spoleto															
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	0,71	12	127	127,00	12	0,35	10,58	48,87	16,90	11,07	0		12	0	0,92
Totale Ospedale Spoleto	0,71	12	127	127,00	12	0,35	10,58	48,87	16,90	11,07	0		12	0	0,92
Ospedale Cascia															
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	16,32	166	5.078	5.078,00	166	13,87	30,59	85,03	10,17	5,38	0		166	0	0,79
Totale Ospedale Cascia	16,32	166	5.078	5.078,00	166	13,87	30,59	85,03	10,17	5,38	0		166	0	0,79
Ospedale Orvieto															
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	14,38	263	4.421	4.421,00	263	12,08	16,81	84,00	18,29	3,20	0		263	0	0,67
LUNGODEGENZA	9,21	220	2.067	2.067,00	220	5,65	9,40	61,32	23,89	5,93	3	0,67	216	4	1,17
Totale Ospedale Orvieto	23,59	483	6.488	6.488,00	483	17,73	13,43	75,15	20,47	4,44	3	0,67	479	4	0,90
Ospedale Amelia															
RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	7,97	161	2.543	2.543,00	161	6,95	15,80	87,18	20,20	2,32	0		161	0	0,74
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	4,54	82	1.514	1.514,00	82	4,14	18,46	91,11	18,06	1,80	0		82	0	0,66
Totale Ospedale Amelia	12,51	243	4.057	4.057,00	243	11,08	16,70	88,61	19,42	2,15	0		243	0	0,71
Ospedale Domus Gratiae															
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	19,00	178	5.624	5.624,00	178	15,37	31,60	80,87	9,37	7,47	0		178	0	0,77
Totale Ospedale Domus Gra- taie	19,00	178	5.624	5.624,00	178	15,37	31,60	80,87	9,37	7,47	0		178	0	0,77

Totale Azienda USL Umbria 2 ricoveri ordinari riabilitazione	118,13	1.406	38.254	38.254,00	1.406	104,52	27,21	88,48	11,90	3,54	7	18,71	1.397	9	0,83
---	--------	-------	--------	-----------	-------	--------	-------	-------	-------	------	---	-------	-------	---	------

Legenda colonna intestazione:

P.L. = posti letto

D.M. = degenza media

La tabella successiva dettaglia il case-mix dei primi 30 DRG del 2016.

Casistica ospedaliera in degenza ordinaria per DRG. ANNO 2016

TIPO	DRG	DESCRIZIONE	TO- TALE CASI	GIOR- NATE DE- GENZA	D.M.
M	391	Neonato normale	1.637	4.442	2,71
M	373	Parto vaginale senza diagnosi complicanti	1.485	4.311	2,90
M	127	Insufficienza cardiaca e shock	998	8.160	8,18
M	87	Edema polmonare e insufficienza respiratoria	881	8.188	9,29
C	544	Sostituzione di articolazioni maggiori o reimpianto degli arti inferiori	827	7.672	9,28
C	359	Interventi su utero e annessi non per neoplasie maligne senza CC	765	2.176	2,84
C	371	Parto cesareo senza CC	577	2.321	4,02
M	576	Setticemia senza ventilazione meccanica = 96 ore, età > 17 anni	533	5.446	10,22
C	494	Colecistectomia laparoscopica senza esplorazione del dotto biliare comune senza CC	453	1.650	3,64
M	12	Malattie degenerative del sistema nervoso	403	15.590	38,68
M	14	Emorragia intracranica o infarto cerebrale	401	3.971	9,90
M	256	Altre diagnosi del sistema muscolo-scheletrico e del tessuto connettivo	380	6.249	16,44
M	390	Neonati con altre affezioni significative	371	1.288	3,47
C	162	Interventi per ernia inguinale e femorale, età > 17 anni senza CC	370	496	1,34
C	211	Interventi su anca e femore, eccetto articolazioni maggiori, età > 17 anni senza CC	331	3.538	10,69
M	89	Polmonite semplice e pleurite, età > 17 anni con CC	330	3.098	9,39
C	158	Interventi su ano e stoma senza CC	322	452	1,40
M	430	Psicosi	300	4.490	14,97
C	149	Interventi maggiori su intestino crasso e tenue senza CC	274	1.918	7,00
M	316	Insufficienza renale	259	2.389	9,22
C	311	Interventi per via transuretrale senza CC	247	858	3,47
M	183	Esofagite, gastroenterite e miscellanea di malattie dell'apparato digerente, età > 17 anni senz	246	1.044	4,24
C	219	Interventi su arto inferiore e omero eccetto anca, piede e femore, età > 17 anni senza CC	231	1.526	6,61
M	15	Malattie cerebrovascolari acute aspecifiche e occlusione precerebrale senza infarto	214	1.687	7,88
M	524	Ischemia cerebrale transitoria	200	1.057	5,29
C	557	Interventi sul sistema cardiovascolare per via percutanea con stent medicato con diagnosi cardi	189	1.258	6,66
M	208	Malattie delle vie biliari senza CC	187	1.057	5,65
M	181	Occlusione gastrointestinale senza CC	184	810	4,40
C	503	Interventi sul ginocchio senza diagnosi principale di infezione	182	265	1,46
M	395	Anomalie dei globuli rossi, età > 17 anni	178	1.120	6,29
	ALTRI DRG	14614	101.711	6,96
Totale complessivo			28.569	200.238	7,01

4.1.a.2. Attività di Pronto Soccorso

Nel 2016 complessivamente sono afferiti ai Servizi di Pronto Soccorso e di Primo soccorso dell'Azienda USL Umbria n.2 numero 117.168 utenti.

Nella tabella successiva i dati distinti per ospedale e tipologia di dimissione e per ospedale e tipologia di codice.

Attività di Pronto Soccorso per Ospedale. Anno 2015

PRONTO SOCCORSO	UTENTI RICOVERATI		UTENTI NON RICOVERATI		UTENTI INVIATI ALTRE STRUTTURE		UTENTI DECEDUTI		TOT. UTENTI	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
Foligno	6.238	13,02	41.593	86,83	223	0,47	71	0,15	47.902	40,61

Orvieto	4.070	15,59	22.014	84,30	201	0,77	30	0,11	26.114	22,14
Spoletto	2.696	10,39	23.222	89,49	173	0,67	31	0,12	25.949	22,00
Narni	928	10,42	7.968	89,51	179	2,01	6	0,07	8.902	7,55
Amelia	454	10,09	4.045	89,87	303	6,73	2	0,04	4.501	3,82
Norcia	358	10,79	2.958	89,15	171	5,15	2	0,06	3.318	2,81
Cascia	0	0,00	1.258	99,92	97	7,70	1	0,08	1.259	1,07
Azienda	14.744	12,50	103.058	87,38	1.347	1,14	143	0,12	117.945	100,00

Attività di Pronto Soccorso per Ospedale. Anno 2016

PRONTO SOCCORSO	UTENTI RICOVERATI		UTENTI NON RICOVERATI		UTENTI INVIATI ALTRE STRUTTURE		UTENTI DECEDUTI		TOT. UTENTI	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
Foligno	5.916	11,86	43.929	88,07	174	0,35	37	0,07	49.882	42,57
Orvieto	3.531	14,22	21.289	85,71	230	0,93	17	0,07	24.837	21,20
Spoletto	2.723	10,60	22.946	89,33	220	0,86	18	0,07	25.687	21,92
Narni	782	9,76	7.228	90,23	186	2,32	1	0,01	8.011	6,84
Amelia	418	9,24	4.106	90,76	363	8,02	0	0,00	4.524	3,86
Norcia	270	8,98	2.735	90,98	197	6,55	1	0,03	3.006	2,57
Cascia	0	0,00	1.220	99,92	97	7,94	1	0,08	1.221	1,04
Azienda	13.640	11,64	103.453	88,29	1.467	1,25	75	0,06	117.168	100,00

Attività di Pronto Soccorso per codice. Anno 2016

PRONTO SOCCORSO	Codice Bianco		Codice Giallo		Codice Rosso		Codice Verde		Tot. Utenti	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
Foligno	5.720	11,44	3.564	7,13	163	0,33	40.538	81,10	49.985	42,59
Orvieto	1.338	5,39	2.772	11,16	151	0,61	20.574	82,84	24.835	21,16
Spoletto	4.083	15,86	4.042	15,70	185	0,72	17.439	67,73	25.749	21,94
Narni	517	6,45	376	4,69	5	0,06	7.118	88,80	8.016	6,83
Amelia	620	13,70	197	4,35	9	0,20	3.700	81,75	4.526	3,86
Norcia	198	6,55	179	5,92	2	0,07	2.643	87,46	3.022	2,58
Cascia	48	3,93	40	3,27	2	0,16	1.132	92,64	1.222	1,04
Azienda USL Umbria n. 2	12.524	10,67	11.170	9,52	517	0,44	93.144	79,37	117.355	100,00

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

Gli obiettivi di attività dell'esercizio, in tema di produttività ospedaliera (volumi della casistica e indicatori di performance ospedaliera) sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati raggiunti sono dettagliati al paragrafo precedente.

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2016, che ricadendo sull'assistenza ospedaliera sono stati assegnati alle strutture ospedaliere. In ultima colonna le note sui risultati conseguiti a livello aziendale. Va tenuto presente che il risultato raggiunto ha un valore di preconsuntivo sulla base dei dati rilevati a livello aziendale, la determinazione finale verrà fatta sui dati che verranno trasmessi all'Azienda da parte della Regione, in quanto per alcuni di essi la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale.

Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2016 (parte ospedaliera)

OBIETTIVI 2016 AZIENDA USL Umbria 2 - SALUTE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI						
OBIETTIVO: SALUTE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI						
<i>Azioni previste</i>	<i>Indicatore</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>Note</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Accreditamento punti nascita: entro il 2016 tutti i PN regionali di primo e secondo livello devono essere accreditati in base a quanto disposto dalle 10 misure di cui all'Accordo C.U. del 16 dicembre 2010 "linee di indirizzo per la promozione e miglioramento della qualità, della sicurezza e dell'appropriatezza degli interventi assistenziali nel percorso nascita e per la riduzione del taglio cesareo".	Completamento percorso formativo accreditamento di tutti i punti nascita regionali e riduzione ricorso a taglio cesario in base alle l.g. dell'accordo c.u. 16 dicembre 2010 già integrato nei LEA	31/12/2016	adempimento		1	L'AFOI dell'Area Sud della Regione è strutturata secondo lo schema "Hub and Spoke" e coinvolge, oltre che l'Azienda ospedaliera di Terni (Hub, sede AFOI), i punti nascita di Foligno, Spoleto, Orvieto (Spoke). E' stato avviato il percorso formativo multiprofessionale dal mese di gennaio a.c. come da programma concordato fra le due Aziende. Al termine della prima fase formativa, che ha interessato quattro equipe, due del Punto Nascita di Orvieto (Ginecologi e Ostetriche, Infermieri e Pediatri) e due del Punto Nascita di Spoleto (Ginecologi e Ostetriche, Infermieri e Pediatri), si è provveduto all'analisi congiunta dei risultati ottenuti ed alla luce dell'esperienza effettuata sono stati ridisegnati alcuni aspetti al fine di migliorare ulteriormente la formazione.
<i>Incrementare la prescrizione di farmaci a brevetto scaduto</i>						
<i>Azioni previste</i>	<i>Indicatore</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>Note</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Ridurre il consumo di antibiotici nei reparti	Allineamento al valore di riferimento dell'indicatore MES C9.4	31/12/2016	adempimento			Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale.
Ridurre la spesa media per farmaci oncologici	Allineamento al valore di riferimento dell'indicatore MES F10.2.1b	31 /12/2016	adempimento			Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale.

--	--	--	--	--	--	--

Indicatori di attuazione riordino rete ospedaliera DGR 212/2016						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Adeguamento posti letto negli ospedali HUB	Adozione atto di adeguamento	31/12/2016	adempimento		1	Obiettivo raggiunto Delibera Direttore Generale n 1009 del 31.12.2016 "Piano di riorganizzazione degli ospedali dell'Azienda USL Umbria 2 - Adozione ai sensi della DGR 212/2016)
Adeguamento posti letto negli ospedali SPOKE	Adozione atto di adeguamento	31/12/2016	adempimento		1	Adeguati posti letto negli Ospedali Foligno, Spoleto e Orvieto come da Delibera e inseriti NSIS
Adeguamento posti letto negli ospedali Base	Adozione atto di adeguamento	31/12/2016	adempimento		1	Adeguati posti letto negli Ospedali Norcia, Cascia, Trevi, Narni, Amelia, Domus e SODC come da Delibera e inseriti NSIS
Completa attivazione teleradiologia e teleconsulto in rete per tutti gli ospedali	Adozione atto di adeguamento	31/12/2016	adempimento		0,5	in linea con cronoprogramma delibera
Completa attivazione delle reti per le patologie tempo dipendenti	Adozione atto di adeguamento	31/12/2016	adempimento		1	in linea con cronoprogramma delibera
Completa attivazione della rete dell'emergenza	Adozione atto di adeguamento	31/12/2016	adempimento		1	in linea con cronoprogramma delibera

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - FLUSSI INFORMATIVI						
OBIETTIVO: FLUSSI INFORMATIVI E DIGITALIZZAZIONE						
Registro Malattie Rare						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Correzione dei dati dei certificati pregressi inseriti erroneamente nel registro delle malattie rare	100% n. certificati corretti/n. certificati errati	controlli trimestrali e raggiungimento 30/06/2016	adempimento		0,5	100% di quelli segnalati
Flussi informativi						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
coerenza e congruenza dei Flussi di governo STS11 STS24 STS21 HSP12 HSP14 FLS21 tra i dati inseriti nei modelli di sintesi e i dati inviati tramite flussi di dettaglio relativi	dati attività e di struttura) inviati nei flussi ministeriali di dettaglio NSIS/dati inseriti nei modelli di riferimento	100% al 31.12.2016	adempimento		0,5	I modelli: STS11, HSP12 e HSP14 sono stati trasmessi nei termini richiesti dalla Regione Umbria e previsti nel DMS 23 dicembre 1996 e s.m. i. I modelli: STS24, STS21 e FLS21 contengono i dati di attività delle strutture sanitarie territoriali svolte dal 1 gennaio al 31 dicembre dell'anno di riferimento (2016). Le attività sono rilevabili solo dal 1 gennaio dell'anno successivo e sono trasmesse il successivo 31 gennaio (2017). I modelli dei Flussi di Governo con i valori digitati sono stati trasmessi nei termini richiesti dalla Regione Umbria e previsti nel DMS 23 dicembre 1996 e s.m. i.

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - APPROPRIATEZZA						
<i>Azioni previste</i>	<i>Indicatore</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>Note</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Recepimento DGR 389 del 11/04/2016	Atto amministrativo di recepimento	31/10/2016	Trasmissione atto Regione		2	Obiettivo raggiunto Delibera Direttore Generale 675/2016.
	Riduzione dei ricoveri relativi ai DRG medici con degenza di un giorno attraverso il potenziamento dell'OBI	31/12/2016	Abbattimento della percentuale del 5%		0,5	- 9,57%
	Sostituzione del DH diagnostico con il regime di erogazione ambulatoriale.	31/12/2016	Abbattimento della percentuale del 5 % sul numero assoluto		0,5	- 41,23%
	Dimissione del paziente nell'arco della giornata, senza pernottamento per i ricoveri chirurgici con degenza di un giorno, trattabili in regime di Day Surgery.	31/12/2016	Soglie per i 108 DRG stabilite in tab 1 della DGR 389/16		0,5	Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale.

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - TEMPI D'ATTESA

Obiettivo: Riduzione liste di attesa attività specialistica ambulatoriale.

<i>Azioni previste</i>	<i>Indicatore</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>Reports</i>	<i>PESO</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Monitoraggio tempi di attesa	Rispetto del tempo massimo dei 30 giorni per visite e 60 giorni per esami strumentali di primo accesso (escluse prestazioni soggette a RAO)	31/12/2016	90 % su tutto il prenotato relativo al II semestre		4	Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale.
Validazione erogato on line attività specialistica ambulatoriale	Completamento attivazione delle postazione ambulatoriali informatizzate per: prescrizione web/demat, prenotazione/accettazione prestazioni, validazione erogato on line	31/12/2016	Aumento del 20 % rispetto all'anno 2015		2	Numero di postazioni attivate al 31 dicembre 2016/Numero di postazioni attivate al 31 dicembre 2015 = 100%
	Completamento attivazione della procedura di validazione erogato on line negli ambulatori e nei servizi di radiologia e laboratorio analisi	31/12/2016	100 % di validazione on line (per le postazioni ambulatoriali informatizzate con Cup/Isesweb e prescrizione web)		1	Numero prestazioni erogate validate on line / numero totale delle prestazioni erogate (per le postazioni ambulatoriali informatizzate con Cup/Isesweb e prescrizione web = 100%

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - ACCORDI CONTRATTUALI

Prevedere negli accordi contrattuali						
<i>Azioni previste</i>	<i>Indicatore</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>Note</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Nuovo modello organizzativo del Sistema trasfusionale Umbro	Centralizzazione della lavorazione del sangue presso le sedi HUB (SIT Perugia e Terni)	31/12/2016	Adempimenti		0,5	Obiettivo raggiunto Delibera Direttore Generale n 989 del 31.12.2016 "Accordo interaziendale USL Umbria 2 e AO Terni per il Piano Regionale Sangue"
Breast Unit	Attuazione della DGr 55/2016, l'indicatore è l'adozione di un PDTA comune a tutti i servizi della regione.	31/12/2016	Adempimenti		0,5	Obiettivo raggiunto Delibera Direttore Generale n 549 del 02.09.2016 "BREAST UNIT AZIENDALE - ATTIVAZIONE"
Integrazione Ospedale/Territorio. Continuità delle cure	Percentuale di pazienti presi in carico in dimissione protetta e alimentazione del relativo flusso informativo .	31/12/2016	Aumento della percentuale di pazienti presi in carico in dimissione protetta e alimentazione del relativo flusso informativo . Corretta alimentazione del relativo flusso informativo.		0,5	Procedura attivata e operativa in tutte le strutture ospedaliere e territoriali con alimentazione del flusso

Di seguito si riportano gli indicatori del MeS (Laboratorio Management e Sanità) individuati come obiettivi del Direttore Generale per l'anno 2016 (D.G.R. n. 963 del 29/08/2016) ed interessanti l'assistenza ospedaliera.

Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2016 (indicatori ospedalieri)

Obiettivo: Percorso di Monitoraggio degli indicatori di Qualità dell'Assistenza Sanitaria da inserire nel Network di Regioni coordinato dal Laboratorio Management e Sanità della Scuola Superiore S. Anna di Pisa

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 – INDICATORI MES					2015		2016		
Indicatore bersaglio	Descrizione	Codice indicatore	Descrizione indicatore	Valore di riferimento Network	UMBRIA	USL Umbria 2	% di miglioramento	Risultato conseguito	annotazioni
C1	Capacità di governo della domanda	C1.1	Tasso ospedalizzazione per 1.000 residenti std età e sesso	144,379	145,69	149,29	<149,29	145,84	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
		C1.1.1	Tasso ospedalizzazione ricoveri ordinari acuti per 1.000 residenti std età e sesso	106,302	112,79	115,19	<115,19	109,50	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
		C1.1.2.1	Tasso ospedalizzazione DH medico acuti per 1.000 residenti std età e sesso	10,733	12,79	15,40	<=15,40	12,01	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
C4	Appropriatezza Chirurgica	C4.4	% colecistectomie laparoscopiche in Day-Surgery e RO 0-1 gg	30,842	35,90	51,82	<= 48	48,44	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
		C4.7	Drg LEA Chirurgici: % ricoveri in Day-Surgery	55,344	46,80	42,96	>42,96	46,84	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale

C7	Materno-Infantile	C7.1	% cesarei depurati (NTSV)	23,717	20,46	21,22	<21,22	19,72	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
		C17.4.1	% ricoveri sopra soglia per parti		76,63	58,70	relazione	78,12	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
		C17.4.2	Indice di dispersione della casistica in stabilimenti sotto soglia per parti		27,72	30,17	relazione	6,34	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
		C7.3	% episiotomia depurate (NTSV)	26,269	39,79	32,24	<32,24	25,14	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
		C7.6	% di parti operativi (uso di forcipe o ventosa)	5,89	5,10	5,59	<5,59	4,86	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
D9	% abbandoni dal Pronto Soccorso	D9	% abbandoni dal Pronto Soccorso	4,194	4,74	6,84	<6,84	5,42	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
D18	% dimissioni volontarie	D18	% dimissioni volontarie	1,122	1,41	1,54	<1,54	1,09	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
C11a	Efficacia assistenziale delle patologie croniche	C11a.1.1	Tasso ospedalizzazione scompenso per 100.000 residenti (50-74 anni)	204,99	218,14	257,20	<257,20	233,27	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale

		C11a.2.1	Tasso ospedalizzazione diabete per 100.000 residenti (35-74 anni)	38,865	40,31	44,70	<44,70	50,12	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale
		C11a.3.1	Tasso ospedalizzazione BPCO per 100.000 residenti (50-74 anni)	67,394	83,65	97,34	<97,34	76,97	i risultati sono misurati a livello aziendale si è in attesa della trasmissione del dato definitivo regionale

Come si evince dai dati sopra riportati, l'Azienda USL Umbria n. 2 nel 2016 ha ottenuto, per ogni indicatore, un miglioramento importante rispetto all'anno precedente; l'unica eccezione è costituita dall'indicatore C11a.2.1 -Tasso di ospedalizzazione per diabete per 100.000 residenti (35-74 anni)- per il quale si è registrato un lieve incremento nel 2016 rispetto al 2015.

Liste di attesa prestazioni di ricovero

L'abbattimento delle liste di attesa per le prestazioni di ricovero rappresenta una delle necessità più richieste dai cittadini in materia di salute.

Conformemente alla legislazione in materia, l'Azienda USL Umbria n.2 pubblica, nella home page del suo portale istituzionale, i tempi di attesa per le prestazioni sottoposte a monitoraggio ministeriale.

Di seguito si riporta il tempo di attesa medio rilevato a livello aziendale per l'anno 2016

Tempi di attesa interventi chirurgici. Azienda USL Umbria n. 2. Anno 2016

INTERVENTI	TEMPO ATTESA		CLASSE A (entro 30 gg)		CLASSE B (entro 60 gg)		CLASSE C (entro 180 gg)		CLASSE D (entro 360 gg)	
	DIMESSI	ATTESA MEDIA	DIMESSI	ATTESA MEDIA	DIMESSI	ATTESA MEDIA	DIMESSI	ATTESA MEDIA	DIMESSI	ATTESA MEDIA
INTERVENTI IN REGIME ORDINARIO										
INTERVENTI CHIRURGICI TUMORE MAMMELLA (Diagnosi 174 / Intervento 85.4)	59	14,27	1	14						
INTERVENTI CHIRURGICI TUMORE PROSTATA (Diagnosi 185 / Intervento 60.5)	43	41,79	2	92,50						
INTERVENTI CHIRURGICI TUMORE COLON RETTO (Diagnosi 153,154 / Interventi 46.7x- 45.8x- 48.5x-,48.6x)	144	24,47	4	32	1	0				
INTERVENTI CHIRURGICI TUMORE UTERO (Diagnosi 182 / Interventi da 68.3 a 68.9)	35	12,77	4	82	2	74				
ANGIOPLASTICA CORONARICA (PTCA) (Procedure 00.66, 36.09)	90	1,26	1	1						

ENDOARTERIECTOMIA CAROTIDEA (Procedura 38.12)	21	18,24	7	71,29				
INTERVENTO PROTESI D'ANCA (Interventi 81.51- 81.52- 81.53- 00.70-00.71-00.72-00.73)	79	51,49	158	80,90	41	121,07		
INTERVENTI CHIRURGICI TUMORE POLMONE (Diagnosi 162/ Interventi 32.3- 32.4- 32.5- 32.9)	14	1,29						
TONSILLECTOMIA (Interventi 28.2- 28.3)	3	46,00	41	124,85	18	240		
INTERVENTI IN REGIME DIURNO	DIMESSI	ATTESA MEDIA	DIMESSI	ATTESA MEDIA	DIMESSI	ATTESA MEDIA	DIMESSI	ATTESA MEDIA
CHEMIOTERAPIA (Diagnosi v581 / Procedura 99.25)	461	4,43			1	0	183	7,44
BIOPSIA PERCUTANEA DEL FEGATO (Procedura 50.11)	23	2,17					1	1,00
EMORROIDECTOMIA (Interventi 49.46-49.49)			2	26,00	1	34,00		
RIPARAZIONE ERNIA INGUINALE (Interventi 53.0x-53.1x)	87	44,60	180	63,08	79	166,24	5	234,20

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

4.2.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2015 e 2016

4.2.A.1. Assistenza Specialistica Ambulatoriale Territoriale

L'assistenza specialistica ambulatoriale afferisce all'area più ampia dell'assistenza distrettuale. Nell'ambito dei Livelli essenziali di assistenza (Lea) l'area dell'assistenza specialistica ambulatoriale comprende tutte le prestazioni, finalizzate alla prevenzione, alla diagnosi, alla cura e alla riabilitazione, erogate dai medici specialisti che operano negli ambulatori e nei laboratori del Servizio Sanitario Nazionale: le visite, la diagnostica terapeutiche, inclusi alcuni interventi chirurgici, la riabilitazione, e altro.

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

Nel 2016, l'Azienda ha erogato 3.726.009 prestazioni specialistiche ambulatoriali contro le 3.961.874 del 2015 con una riduzione di quasi il 6%, come mostrato nella Tabella 23.

Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale complessive (comprese quelle acquistate da Strutture Private Accreditate).

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TOTALE Strutture aziendali	
	2015	2016
Alta Tecnologia	41.229	35.857
Radiologia	88.628	84.146
Ecografie	57.699	58.386
Ecodoppler	26.108	21.583
Visite	195.644	186.153
Visite controllo	95.772	106.840
Lab. Analisi (Esami)	2.584.206	2.374.067
Lab. Analisi (Prelievi)	484.077	464.486
Esami strumentali	134.621	129.273
Altro	253.890	265.218
TOTALI	3.961.874	3.726.009

L'analisi per Distretto mostra che nel 2016 le prestazioni più erogate sono state quelle di laboratorio e le visite specialistiche (prime visite e controlli). Il dato complessivo mostra una riduzione, rispetto al 2015, della quota di prestazioni erogate nel 2016 nella totalità dei Distretti. La riduzione è appannaggio soprattutto delle prestazioni a maggior rischio di inappropriata come quelle di laboratorio.

Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale per Distretto.

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	Valnerina		Spoleto		Foligno		NarniAmelia		Orvieto		Terni	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Alta Tecnologia	365	197	6.432	5.544	14.790	13.024	2.263	1.617	6.201	5.434	11.178	10.041
Radiologia	5.031	4.008	11.916	11.852	23.617	22.578	19.483	17.911	14.415	13.183	14.166	14.614
Ecografie	2.439	2.023	10.820	11.229	20.978	19.534	8.367	7.899	8.781	10.090	6.314	7.611
Ecodoppler	675	664	3.970	3.292	6.305	5.691	3.160	2.293	4.635	4.309	7.363	5.334
Visite	7.499	6.251	37.473	35.066	65.756	63.552	23.802	20.877	24.950	23.404	36.164	37.003
Visite controllo	1.790	2.043	18.744	21.590	29.458	34.201	12.814	14.242	15.910	17.681	17.056	17.083
Lab. Analisi (Esami)*	113.708	99.621	493.330	451.056	961.669	927.032	537.182	457.959	471.920	431.738	6.397	6.661
Lab. Analisi (Prelievi)	15.121	14.220	64.754	62.930	128.547	126.191	73.266	68.762	65.292	63.362	137.097	129.021
Esami strumentali	1.948	1.764	18.850	19.028	46.548	47.451	15.588	11.804	22.447	22.595	29.240	26.631
Altro	4.492	3.703	38.153	39.394	72.526	73.215	31.168	34.671	50.583	53.181	56.968	61.054
TOTALI	153.068	134.494	704.442	660.981	1.370.194	1.332.469	727.093	638.035	685.134	644.977	321.943	315.053

*=per il Distretto I Terni l'attività del laboratorio analisi è grantita dall'Azienda Osedaliera di Terni attraverso le attività del laboratorio interaziendale, per cui non compare in tabella.

Come si evince dalle tabelle che seguono, l'analisi per branche specialistiche rivela che nel 2016 nella USL Umbria 2, le prestazioni più erogate sono state quelle di laboratorio, di diagnostica per immagini e la riabilitazione. Fra le altre, sono la cardiologia e l'oculistica a far registrare i numeri più rilevanti.

Operando un confronto con quanto accaduto nel 2015, è possibile osservare che nel 2016 si è avuta una riduzione delle specialistica di laboratorio e della cardiologia ed un incremento dell' oculistica.

Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali Territoriali Azienda USL n. 2. Anno 2015

Specialità	Prestazioni Erogate		Totale
	Residenti ASL	NON Residenti	
Lab_Analisi	2.424.152	161.253	2.585.405
Lab_Analisi_Prelievi	461.431	22.646	484.077
Radiologia	176.974	17.130	194.104
Riabilitazione	110.610	3.905	114.515
Varie	79.402	12.122	91.524
Oculistica	74.960	12.537	87.497
Cardiologia	67.876	5.315	73.191
Odontostomatologia	32.132	1.786	33.918
Nefrologia	31.960	1.213	33.173
Otorino	29.074	3.197	32.271
Neurologia	28.105	2.909	31.014
Ortopedia	23.856	5.309	29.165
Dermatologia	22.603	1.765	24.368
Chirurgia Vascolare	18.942	2.363	21.305

Ostetricia e Ginecologia	14.749	6.351	21.100
Gastroenterologia	15.742	3.144	18.886
Pneumologia	15.480	1.723	17.203
Chirurgia	11.411	1.783	13.194
Urologia	9.499	2.196	11.695
Radioterapia	10.175	898	11.073
Oncologia	8.824	1.252	10.076
Endocrinologia	7.999	1.734	9.733
Anestesia	5.821	838	6.659
Medicina Nucleare	2.709	2.825	5.534
Psichiatria	2.182	202	2.384
Chirurgia Plastica	1.469	198	1.667
Neurochirurgia	191	20	211
TOTALE	3.688.328	276.614	3.964.942

Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali Territoriali Azienda USL n. 2. Anno 2016

Specialità	Prestazioni Erogate Residenti ASL	Prestazioni Erogate NON Residenti	Totale
Lab_Analisi	2.234.453	142.764	2.377.217
Lab_Analisi_Prelievi	442.856	21.630	464.486
Radiologia	167.292	15.707	182.999
Riabilitazione	121.449	3.769	125.218
Oculistica	75.441	13.379	88.820
Varie	74.200	10.841	85.041
Cardiologia	61.164	5.267	66.431
Nefrologia	33.341	1.367	34.708
Odontostomatologia	31.795	1.670	33.465
Neurologia	29.619	2.664	32.283
Otorino	28.355	3.089	31.444
Ortopedia	26.703	5.757	32.460
Dermatologia	21.268	1.751	23.019
Gastroenterologia	16.805	2.968	19.773
Pneumologia	15.563	1.659	17.222

Chirurgia Vascolare	15.112	1.809	16.921
Ostetricia e Ginecologia	14.907	5.629	20.536
Chirurgia	11.248	1.977	13.225
Radioterapia	10.531	1.173	11.704
Oncologia	9.780	1.421	11.201
Urologia	9.314	2.231	11.545
Endocrinologia	8.140	1.786	9.926
Anestesia	6.066	741	6.807
Chirurgia Plastica	3.920	462	4.382
Medicina Nucleare	2.623	3.018	5.641
Psichiatria	2.194	192	2.386
Neurochirurgia	161	17	178
TOTALE	3.474.300	254.738	3.729.038

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

Nel 2016 il Servizio Diabetologico Aziendale ha erogato 44.373 prestazioni, il 6,7% in più rispetto al 2015, come si può osservare dal confronto fra i dati riportati nelle tabelle seguenti.

Rete Assistenza diabetica: Tipologia di Prestazioni. Anno 2015

PRESTAZIONE	CODICE PRESTAZIONE	TOTALE
1° VISITA DIABETOLOGICA	89.7	2.602
VISITA DIABETOLOGICA - CONTROLLO	89.01	20.848
TERAPIA DIETETICA (DIETISTA)	93.89.5	1.303
TERAPIA DIETETICA (presso reparti)		198
VAL. DIETETICA (DIETISTA)	93.01.5	2.663
TERAPIA EDUCAZIONALE DI GRUPPO (DIETISTA)	93.82.2	76
TERAPIA EDUCAZIONALE INDIVIDUALE	93.82.1	1.093
TEST NEUROPATIA AUTONOMICA	89.59.1	289
VAL. CONCLUSIVA/DAY SERVICE	89.05	737
CERT. MEDICO LEGALI		561
VISITA DIABETOLOGICA PIEDE DIABETICO	89.01	894
ALTRA IRRIGAZIONE DI FERITA	96.59	601
CURETTAGE DI UNGHIA, MATR. UNGUEALE O PLICA	86.27	1.026
FASCIATURA SEMPLICE	93.56.1	487
RIMOZIONE NON ASPORTATIVA DI FERITA, INF. O UST.	86.28	663
VALUTAZIONE SOGLIA SENSIBILITA' VIBRATORIA	89.39.3	1.792
PRELIEVI VENOSI	91.49.2	3.340
PRELIEVI CAPILLARI	91.49.1	1.252
HOLTER PRESSORIO	89.61.1	271
ECG (DAY SERVICE)	89.52	883

ECOCOLORDOPPLER ARTI ARTERIOSO O VENOSO	88.77.2	270
ECOCOLORDOPPLER TRONCHI SOVRAORTICI <CAROTIDEO-VERTEBRALE>	88.73.5	300
FONDO OCULARE DAY SERVICE DIABETOLOGICO	95.09.1	656
TOTALE		41.579

Rete Assistenza diabetica: Tipologia di Prestazioni. Anno 2016

PRESTAZIONE	CODICE PRESTAZIONE	TOTALE
1° VISITA DIABETOLOGICA	89.7	2.565
VISITA DIABETOLOGICA - CONTROLLO	89.01	21.335
TERAPIA DIETETICA (DIETISTA)	93.89.5	1.514
TERAPIA DIETETICA (presso reparti)		
VAL. DIETETICA (DIETISTA)	93.01.5	4.159
TERAPIA EDUCAZIONALE DI GRUPPO (DIETISTA)	93.82.2	259
TERAPIA EDUCAZIONALE INDIVIDUALE	93.82.1	1.050
TEST NEUROPATIA AUTONOMICA	89.59.1	265
VAL. CONCLUSIVA/DAY SERVICE	89.05	810
CERT. MEDICO LEGALI		362
VISITA DIABETOLOGICA PIEDE DIABETICO	89.01	876
ALTRA IRRIGAZIONE DI FERITA	96.59	572
CURETTAGE DI UNGHIA, MATR. UNGUEALE O PLICA	86.27	1.235
FASCIATURA SEMPLICE	93.56.1	344
RIMOZIONE NON ASPORTATIVA DI FERITA, INF. O UST.	86.28	795
VALUTAZIONE SOGLIA SENSIBILITA' VIBRATORIA	89.39.3	1.926
PRELIEVI VENOSI	91.49.2	3.151
PRELIEVI CAPILLARI	91.49.1	1.460
HOLTER PRESSORIO	89.61.1	251
ECG (DAY SERVICE)	89.52	927
ECOCOLORDOPPLER ARTI ARTERIOSO O VENOSO	88.77.2	241
ECOCOLORDOPPLER TRONCHI SOVRAORTICI <CAROTIDEO-VERTEBRALE>	88.73.5	250
FONDO OCULARE DAY SERVICE DIABETOLOGICO	95.09.1	687
TOTALE		44.373

4.2.A.3. Assistenza Infermieristica Domiciliare

L'Assistenza Infermieristica Domiciliare assicura:

- prestazioni di assistenza domiciliare integrata (**ADI**), cioè prestazioni offerte in maniera integrata tra il Medico di Medicina Generale e le figure professionali distrettuali (infermieri, assistente sociale, assistenti domiciliari, specialisti, ecc.); l'assistenza domiciliare integrata è un servizio organizzato sulle 12 ore diurne nei giorni feriali e sulle 6 ore nei giorni festivi;

- prestazioni di assistenza infermieristica domiciliare (**AID**), eseguite dall'infermiere distrettuale su richiesta del Medico di Medicina Generale.

Il numero di utenti con assistenza domiciliare, nel corso del 2016, è stato di **14.353**, in incremento rispetto all'anno 2015; l' 80% di questi utenti, come si evince dalla Tabella 32 ha un'età superiore ai 75 anni. Le patologie seguite, in coerenza con l'età degli utenti, sono prevalentemente patologie cronico-degenerative, patologie neoplastiche e accidenti vascolari.

Assistenza Domiciliare per ambito Distrettuale anno 2015

ANNO 2015	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni Ame- lia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina		USL Umbria 2	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
N. totale utenti	5.102		3.090		1.983		1.697		1.179		320		13.371	
di cui utenti nuovi	1.635	32%	1.467	47%	585	30%	477	28%	592	50%	184	58%	4.940	37%
Utenti ADI	1.829		659		979		480		654		62		4.663	35%
Utenti AID	3.819		2.554		1.441		1.353		822		294		10.283	77%
Classi età:														
N. utenti ≤ 64 anni	426	8%	274	9%	146	7%	121	7%	98	8%	34	11%	1.099	8%
N. utenti 65-74 anni	611	12%	387	13%	231	12%	177	10%	134	11%	36	11%	1.576	12%
N. utenti ≥ 75 anni	4.065	80%	2.429	79%	1.606	81%	1.399	82%	947	80%	250	78%	10.696	80%

Assistenza Infermieristica Domiciliare per ambito Distrettuale - Utenti. Anno 2016

ANNO 2016	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Ame- lia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina		Totale USL Umbria 2	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
N. totale utenti	5.551		3.174		2.032		1.966		1.242		388		14.353	
di cui utenti nuovi **	1.614	29%	1.436	45%	741	36%	812	41%		0%	193	50%	4.796	33%
Utenti ADI *	2.120		873		989		453		635		76		5.146	36%
Utenti AID *	4.252		2.564		1.572		1.774		948		358		11.468	80%
Classi età:														
N. utenti ≤ 64 anni	498	9%	304	10%	157	8%	171	9%	88	7%	39	10%	1.257	9%
N. utenti >64<=75 anni	651	12%	404	13%	229	11%	201	10%	130	10%	51	13%	1.666	12%
N. utenti > 75 anni	4.402	79%	2.466	78%	1.646	81%	1.594	81%	1.024	82%	298	77%	11.430	80%

Per quanto riguarda le prestazioni complessive nelle Cure Domiciliari, nel 2016 il loro numero si attesta a **207.977, non direttamente proporzionale rispetto all'aumento dell'utenza seguita.**

Assistenza Infermieristica Domiciliare – Tipologia prestazioni Anno- 2015

PRESTAZIONI	TOTALE USL 2	%
01 Visita domiciliare (comprensiva di valutazione clinica/funzionale/sociale e monitoraggio)	36.201	13%
02 Prelievo ematico	53.238	19%
03 Esami strumentali	419	
04 Trasferimento competenze/educazione del caregiver/colloqui/nursering/addestramento	23.154	8%
05 Supporto psicologico équipes paziente-famiglia	11.622	4%
06 Terapie iniettive attraverso le diverse vie di somministrazione	16.122	6%
07 Terapia infusionale SC e EV	10.081	4%
08 Emotrasfusione	36	
09 Paracentesi, Toracentesi e altre manovre invasive, gestione di cateteri spinali o sistemi di neuromodulazione del dolore	7.314	3%
10 Gestione ventilazione meccanica - tracheostomia - sostituzione canula - broncoaspirazione – ossigenoterapia	3.345	1%
11 Gestione nutrizione enterale (SNG PEG)	10.506	4%
12 Gestione nutrizione parenterale - gestione cvc	9.388	3%
13 Gestione cateterismo urinario comprese le derivazioni urinarie	12.115	4%
14 Gestione alvo comprese le enterostomie	4.993	2%
15 Igiene personale e mobilizzazione	2.134	1%
16 Medicazioni semplici (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, cavo orale ecc)	41.047	15%
17 Medicazioni complesse (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, ecc.)	31.490	11%
18 Fasciature semplici, bendaggi, bendaggi adesivo elastici	4.081	1%
19 Trattamento di rieducazione motoria – respiratoria	9	
Altre prestazioni	1.549	1%
Prestazioni totali	278.834	100%

Assistenza Infermieristica Domiciliare – Tipologia prestazioni Anno- 2016

PRESTAZIONI	Totale USL Umbria 2	
	N.	%
01 Visita domiciliare (comprensiva di valutazione clinica/funzionale/sociale e monitoraggio)	32.674	16%
02 Prelievo ematico	11.948	6%
03 Esami strumentali	298	0%
04 Trasferimento competenze/educazione del caregiver/colloqui/nursering/addestramento	28.463	14%

05 Supporto psicologico équipespaziente-famiglia	9.636	5%
06 Terapie iniettive attraverso le diverse vie di somministrazione	10.216	5%
07 Terapia infusionale SC e EV	6.960	3%
08 Emotrasfusione	21	0%
09 Paracentesi, Toracentesi e altre manovre invasive, gestione di cateteri spinali o sistemi di neuromodulazione del dolore	6.682	3%
10 Gestione ventilazione meccanica - tracheostomia - sostituzione canula - broncoaspirazione - ossigenoterapia	3.843	2%
11 Gestione nutrizione enterale (SNG PEG)	11.545	6%
12 Gestione nutrizione parenterale - gestione cvc	7.454	4%
13 Gestione cateterismo urinario comprese le derivazioni urinarie	8.951	4%
14 Gestione alvo comprese le enterostomie	4.705	2%
15 Igiene personale e mobilizzazione	4.384	2%
16 Medicazioni semplici (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, cavo orale ecc)	30.508	15%
17 Medicazioni complesse (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, ecc.)	26.599	13%
18 Fasciature semplici, bendaggi, bendaggi adesivo elastici	3.089	1%
19 Trattamento di rieducazione motoria - respiratoria	1	0%
Altre prestazioni	0	0%
Prestazioni Totali	207.977	100%

4.2.A.4. Cure Palliative

Nella rete dei servizi per le Cure Palliative sono compresi due Hospice, uno attivato a Terni ed uno a Spoleto. Nel corso del 2016 sono state seguite **650 persone** di cui 327 maschi e 323 femmine; l'età media è di 73 anni.

Vengono seguite in cure palliative non solo persone affette da patologie oncologiche, ma anche da patologie croniche in fase terminale.

Nella valutazione di efficacia del servizio di cure palliative viene posta attenzione su aspetti bio-psico-sociali e sul miglioramento della qualità della vita.

Nell'anno 2016, rispetto al 2015, si è registrato un incremento di persone prese in carico dal servizio di Cure palliative domiciliari in entrambi i sessi, l'età media si è alzata da 69,5 anni a 73.

Assistenza domiciliare per Cure Palliative. Utenti. Confronto Anni 2015- 2016

Totale USL Umbria 2	Anno 2015		Anno 2016	
	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	298	69,5	650	73
Maschi	147	69	327	75
Femmine	151	70	323	76

Assistenza domiciliare per Cure Palliative. Confronto Anni 2015 - 2016

Totale USL Umbria 2	Anno 2015	Anno 2016
Giornate di assistenza	49.254	53.323
Media giornate di assistenza	122	82

Numero Accessi Infermieristici	21.969	21.391
Numero accessi medici	7.097	7.734
Totale Accessi	20.066	29.125

La tabella successiva mette in evidenza alcuni indicatori minimi di qualità dell'assistenza erogata a livello Domiciliare; i ricoveri effettuati sia in ospedale che in hospice contemplati nella sottostante tabella sono riferiti solo ad utenti in carico alle Cure domiciliari.

Alcuni indicatori minimi di qualità di assistenza nelle Cure Palliative Domiciliari. Anni 2015 -2016

Totale USL Umbria 2	Anno 2015	Anno 2016
Utenti seguiti	298	650
Ricoveri in ospedale	3	9
Ricoveri in Hospice	36	85
Decessi totali	179	393
Decessi a domicilio	155	347
Decessi in ospedale	18	29
Decessi in Hospice	6	24
Ricoveri < 7gg	28	41
ricoveri > 30gg	270	487

Dalla tabella si evince come tra i 650 pazienti seguiti dalle Cure Domiciliari Palliative nel 2016, solo 9 sono stati ricoverati in ospedale, dato sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente. Rimane senza sostanziali variazioni anche il ricorso al ricovero in hospice.

Come indicatore di qualità del servizio è da sottolineare che a livello aziendale solo il 7,3% dei pazienti è deceduto in ospedale, il 6,1% è deceduto in Hospice e l' 88,2% è deceduto a domicilio, con un miglioramento complessivo delle performance rispetto all'anno 2015 che, in ultima analisi, significano un miglioramento culturale e nell'approccio alle cure di fine vita.

Di seguito i dati riferiti alle attività dei 2 Hospice aziendali quello di Terni con 9 p.l. e quello di Spoleto, con 7 p.l. per parte dell'anno 2016 e 11 posti dal 1 novembre 2016.

Assistenza in Hospice. Anno 2015.

UTENZA Anno 2015	Hospice Terni		Hospice Spoleto	
	Posti Letto n. 9		Posti Letto n. 7	
	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	164	72	120	73,5
Maschi	99	72	63	70
Femmine	65	72	57	77
Giornate di Assistenza	2.511		2.128	
Media giornate di assistenza	15,31		17,73	
Tasso di occupazione posti letto	76,44%		83,29%	

Assistenza in Hospice. Anno 2016.

UTENZA	Hospice Terni ANNO 2016		UTENZA	Hospice Spoleto 1 gennaio - 31 ottobre 2016		UTENZA	Hospice Spoleto 1 novembre - 31 dicembre 2016*	
	N.	Età media		N.	Età media		N.	Età media
POSTI LETTO	9		POSTI LETTO	7		POSTI LETTO	11	
Utenti	169	73,00	Utenti	127	73,00	Utenti	42	76,00
Maschi	93	74	Maschi	55	71	Maschi	19	76
Femmine	76	72	Femmine	72	75	Femmine	23	75
Giornate di assistenza	2.715		Giornate di assistenza	1.961		Giornate di assistenza	521	
Media giornate di assistenza	14,21		Media giornate di assistenza	15,44		Media giornate di assistenza	12,40	
Pazienti totali	191		Pazienti totali	154		Pazienti totali	53	
Pazienti dimessi	51		Pazienti dimessi	41		Pazienti dimessi	16	
Pazienti deceduti in Hospice	130		Pazienti deceduti in Hospice	93		Pazienti deceduti in Hospice	26	
pazienti fuori asl	2		pazienti fuori asl	2		pazienti fuori asl	3	
Tasso di occupazione posti letto	82,42%		Tasso di occupazione posti letto	91,85%		Tasso di occupazione posti letto	77,65%	

*=nell'ultimo trimestre del 2016 sono stati attivati ulteriori 4 posti letto per l'accoglienza degli utenti provenienti dalle zone terremotate.

4.2.A.5. Assistenza Residenziale Anziani

Le cure intermedie vengono garantite nelle Residenze Sanitarie Assistite RSA a gestione diretta con i seguenti posti letto:

- 10 presso la RSA Degenza Breve - Cascia nel Distretto Valnerina;
- 18 presso la RSA- nel Distretto di Spoleto;
- 75 presso il centro Geriatrico le Grazie nel Distretto di Terni

Gli ospiti che vengono inseriti presso le RSA sono pazienti che dopo un ricovero ospedaliero necessitano di un programma riabilitativo con una durata di degenza non superiore a 60-90 giorni, oppure pazienti con necessità di osservazione medico-infermieristica e tutelare, in attesa di poter tornare nel proprio domicilio dopo un evento acuto. Questa modalità assistenziale permette di avere un elevato turn-over degli ospiti che fruiscono del servizio e permette loro di recuperare le funzioni perse e poi ritornare nel proprio domicilio e essere presi in carico dai servizi distrettuali se necessario, o in altre strutture residenziali. Nelle RSA sono stati seguiti anche malati terminali per i quali non era possibile organizzare un'assistenza a domicilio per problemi abitativi o familiari o per i quali non era possibile l'inserimento in Hospice.

Assistenza Residenziale a gestione diretta. RSA Anno 2015

2015	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo
RSA			
RSA S.Paolo - Spoleto	18	110	
RSA Degenza Breve - Cascia	10	72	

Centro Geriatrico- Le Grazie- Terni	75	434	
TOTALE RSA	103	616	

Assistenza Residenziale a gestione diretta. RSA Anno 2016

2016	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
RSA				
RSA S.Paolo - Spoleto	18	113	110	4.992
RSA Degenza Breve - Cascia	10	66	74	2.496
Centro Geriatrico- Le Grazie- Terni*	75	343	344	14.929
TOTALE RSA	103	522	528	22.417

Ai posti letto di RSA sopra riportati, si aggiungono quindi i 43 posti letto di RSA a gestione privata presso l'Istituto S. Stefano

Assistenza Residenziale RSA a gestione privata 2015

STRUTTURE EROGATRICI	N. posti letto	N. utenti all'inizio del periodo	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo
RSA Istituto di Riabilitazione Santo Stefano	43	0	105	

Assistenza Residenziale RSA a gestione privata 2016

STRUTTURE EROGATRICI	N. posti letto	N. utenti all'inizio del periodo	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
RSA Istituto di Riabilitazione Santo Stefano	43	23	179	179	9.211

La residenzialità per gli anziani è stata garantita sia da Residenze protette a gestione diretta, sia da strutture private convenzionate.

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

- n. 70 presso Casa Serena ex ONPI – Foligno
- n. 20 presso RP “Villa Fantozzi” – Spello
- n. 25 presso RP S.Paolo -Terraia – Spoleto
- n. 20 presso RP FI Bevagna

Assistenza Residenziale a gestione diretta. RP Anno 2015

2015	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Residenza Protetta SAN PAOLO	25	11	9	8.848
Casa Serena ex ONPI - Foligno	70	34	29	25.127
Residenza Protetta Bevagna	20	4	4	6.836
RP Villa Fantozzi	20	2	2	6.963
TOTALE RP	135	51	44	47.774

Assistenza Residenziale a gestione diretta. RP Anno 2016

2016	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Residenza Protetta SAN PAOLO	25	0	0	9.127
Casa Serena ex ONPI - Foligno	70	63	61	23.960
Residenza Protetta Bevagna	20	12	13	7.024
RP Villa Fantozzi	20	3	3	7.260
TOTALE RP	135	78	77	47.371

Nelle strutture a gestione diretta nel 2016 sono state assicurate **69.788** giornate di assistenza delle quali il 67,87% presso residenze protette. A queste si aggiungono **9.211** giornate di presenza in RSA presso l'Istituto Santo Stefano.

Assistenza Residenziale a gestione privata. Anno 2015

STRUTTURE EROGATRICI Anno 2015	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Residenze protette USL Umbria 2				
Opera Pia Bartolomei Castori – Foligno	57	26	23	17.885
Casa Serena – Capodacqua	81	26	26	22.386
R.P. “Carlo Amici” – Trevi	20	5	5	7.113
Istituto E. Lombrici – Norcia	31	10	13	8.979
Casa Marini – Spoleto	20	4	3	7.153
Istituto Nazzareno – Spoleto	25	11	12	8.965
Villa Silvana – Spoleto	20	1	7	2.766
RP "Il Cerchio" – Spoleto	20	3	4	7.234
Serv. Strutt. Terza Età- Villa Canali - Montecastrilli	47	17	22	12.933
Welfare Grande Albergo Amerino – Acquasparta TR	74	15	17	19.630
“Non ti Scordar di me” – Castel S. Giorgio - TR	48	1	1	13.904
San Giovanni Bosco – Castel Viscardo TR	59	7	13	14.314
Casa Divina Provvidenza – Ficulle TR	45	17	20	11.226
Casa San Giorgio Il Quadrifoglio – Orvieto TR	20	7	8	5.461
Casa Natività di Maria – Morrano TR	26	10	7	5.498
Villa Rosalba – Montecastrilli TR	53	9	12	17.049
Villa Anna - Amelia	20	3	4	5.922
Villa Serena di Torelli V. (chiusa per cambio ragione sociale)	29	3	22	3.891
Residenza Villa Serena srl (aperta per cambio ragione sociale)		5	2	2.713
Villa Sabrina - Otricoli	24	6	5	5.506
BD Service-Casa Vera - Narni	20	5	9	5.855
Nuova Villa Maria Luisa - Terni	20	6	6	5.939
RP Collierolletta	90	29	34	26.533
Villa Maria- Saniter - Terni	20	7	5	4.376
Villa Flaminia - Terni	20	5	2	5.882
Valle Serena - Terni	20	0	0	6.186
Coop. Aste (Soggiorno Terza Età)	20	5	5	6.312

Villa Vittoria	20	7	7	6.818
TOTALE RP	949	250	294	268.429

Assistenza Residenziale a gestione privata. Anno 2016

STRUTTURE EROGATRICI Anno 2016	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Residenze protette USL Umbria 2				
Opera Pia Bartolomei Castori – Foligno	57	10	8	19.657
Casa Serena – Capodacqua	81	14	14	22.071
R.P. “Carlo Amici” – Trevi	20	4	6	6.908
Istituto E. Lombrici – Norcia	31	10	34	6.751
Casa Marini – Spoleto	20	7	27	6.010
Istituto Nazzareno – Spoleto	25	29	11	10.070
Villa Silvana – Spoleto	20	0	2	242
RP “Il Cerchio” – Spoleto	20	4	3	7.242
Serv. Strutt. Terza Età- Villa Canali - Montecastrilli	47	19	22	12.651
Welfare Grande Albergo Amerino – Acquasparta TR	74	23	21	18.724
“Non ti Scordar di me” – Castel S. Giorgio - TR	48	13	13	15.552
San Giovanni Bosco – Castel Viscardo TR	59	21	21	12.545
Casa Divina Provvidenza – Ficulle TR	45	23	15	12.220
Casa San Giorgio Il Quadrifoglio – Orvieto TR	20	12	11	5.489
Casa Natività di Maria – Morrano TR	26	17	14	6.823
Villa Rosalba – Montecastrilli TR	53	12	14	16.298
Villa Anna - Amelia	20	5	1	5.770
Residenza Villa Serena srl	29	5	7	6.711
Villa Sabrina - Otricoli	24	5	8	5.263
BD Service-Casa Vera - Narni	20	2	2	4.667
Nuova Villa Maria Luisa - Terni	20	5	7	5.836
RP Collierolletta	90	24	25	24.699
Villa Maria- Saniter - Terni	20	5	2	5.724
Villa Flaminia - Terni	20	3	5	6.178
Valle Serena - Terni	20	12	8	4.827
Coop. Aste (Soggiorno Terza Età)	20	5	7	5.890
Villa Vittoria	20	5	5	7.122
Residenza Protetta Anchise della SALUS S.C.C.C.	40	39	33	1.700
TOTALE RP	989	333	346	263.640

Nel 2016 I posti letto nelle Residenze Protette convenzionate sono stati assicurate **n. 263.640** giornate di assistenza.

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

4.2.A.6. Assistenza Residenziale e semiresidenziale disabili

I dati riportati nelle tabelle seguenti indicano le persone (disabili adulti e in età evolutiva) che hanno fruito dei servizi presenti nei territori dei sei distretti aziendali, rispettivamente nell'anno 2015 e nell'anno 2016.

In riferimento alle disabilità dei minori le attività domiciliari sono soprattutto orientate a mantenere l'offerta socio riabilitativa ed educativa, soprattutto quella dei laboratori abilitativi per lo sviluppo delle competenze linguistiche e cognitive per le situazioni meno gravi. Rilevanti inoltre i progetti per l'integrazione scolastica.

Le attività di assistenza semi residenziale si sostanziano tra l'altro in progetti rivolti ai disturbi comportamentali e di interesse neuropsichiatrico.

Assistenza Disabili Adulti Anno 2015

DISABILI ADULTI	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO	ORVIETO	VALNERINA	USL UMBRIA 2
Semiresidenziale	162	58	61	85	52	16	434
Residenziale	24	45	11	48	7	4	139
TOTALE	186	103	72	133	59	20	573

Assistenza Disabili minori Anno 2015

DISABILI MINORI	USL UMBRIA 2
Semiresidenziale	111
Residenziale	7
TOTALE	118

Assistenza Disabili Adulti e Minori Anno 2016

DISABILI ADULTI	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO	ORVIETO	VALNE- RINA	USL UMBRIA 2
Semiresidenziale	187	88	67	108	29	16	495
Residenziale	32	53	13	46	8	5	157
TOTALE	219	141	80	154	37	21	652

Di seguito il dettaglio per le attività semiresidenziali e residenziali nell'anno 2016.

Assistenza residenziale Disabili Anno 2016 STS

DISTRETTO	Denominazione struttura	Tipo assistenza residenziale	N° posti	N° utenti	Utenti in lista di attesa	Ammissioni nel periodo	Giornate di assistenza	Dimissioni
FOLIGNO	Servizio Socio Riabilitativo per giovani adulti 'Casa Dina'	S11	2	2	0	0	732	0
FOLIGNO	Centro Socio Riabilitativo ed Educativo per persone disabili adulte Il Melograno	S11	17	12	0	1	4.253	0
FOLIGNO	CSRE Opera monsignor Bonilli	S11	32	28	0	0	10.248	0
FOLIGNO	Unità Speciale Stati Vegetativi Istituto di Riabilitazione Santo Stefano	S10	20	11	0	11	3.680	12
NARNI AMELIA	Associazione Virtus Italia Comunità Alloggio Il Ginepro	S10	8	6	0	3	1.567	0
NARNI AMELIA	Comunità Alloggio Casa Avigliano	S10	4	3	0	2	1.145	0
NARNI AMELIA	Comunità Alloggio Spazio Famiglia	S10	8	4	0	0	1.436	0
ORVIETO	PORTA DEL SOLE RESIDENZIALE	S10	8	8	0	1	2.710	0
SPOLETO	Istituto Don Bonilli Comunità alloggio Villa Don Pietro Bonilli	S10	25	23	0	23	1.011	0
SPOLETO	OAMI Casa S. Antonio Abate struttura residenziale disabili	S10	12	12	0	0	4.380	0
SPOLETO	C.S.R. DOPO DI NOI	S10	6	5	0	0	1.825	0
SPOLETO	Comunità Alloggio	S10	12	6	0	2	1.239	3
TERNI	Comunità Alloggio Torricelli	S11	18	18	0	0	6.570	0
TERNI	La Farfalla - Residenza Disabili	S11	8	14	0	14	2.496	12
VALNERINA	Comunità Alloggio Dopo di noi	S11	5	5	0	0	1.377	0
TOTALE USL UMBRIA 2			185	157	0	57	44.669	27

Assistenza semi residenziale Disabili Anno 2016 STS

DISTRETTO	Denominazione struttura	Tipo assistenza semiresidenziale	N° posti	N° utenti	Utenti residenti nella USL	N° di giornate
FOLIGNO	Centro Socio Riabilitativo per Minori Pollicino	S11	10	25	25	2.500
FOLIGNO	Centro Socio Riabilitativo per adolescenti Casa Dina	S11	10	13	13	2.600
FOLIGNO	Servizio Socio Riabilitativo adulti 'I Quattro Elementi'	S11	10	5	5	1.200
FOLIGNO	Centro Socioriabilitativo Prato Smeraldo - Il Laboratorio	S11	15	15	15	5.490
FOLIGNO	Centro Socioriabilitativo La Serra	S11	20	19	19	4.617
FOLIGNO	Centro Socioriabilitativo 'L'Orizzonte'	S11	20	11	11	3.825
NARNI AMELIA	IL FARO Centro Diurno	S11	32	35	35	6.059
NARNI AMELIA	CIRP Centro Diurno	S11	28	32	32	5.175
ORVIETO	Casa Vincenziana G. Andreoli - Centro Operativo Il Girasole	S11	20	7	5	648
ORVIETO	Centro Diurno Disabili Adulti - L'Albero delle Voci	S11	16	13	13	2.493
ORVIETO	Centro Riabilitativo ed Educativo per Minori Autistici Il Piccolo Principe	S11	10	8	8	682
ORVIETO	La Porta del Sole	S11	4	3	3	514

SPOLETO	Centro Socio Riabilitativo L'Isola che c'è	S10	14	19	19	3.191
SPOLETO	Centro Accoglienza Diurno Bim Bum Bam	S10	8	14	14	3.444
SPOLETO	Centro Accoglienza Diurno Young People	S10	15	18	18	2.289
SPOLETO	OAMI Casa S. Antonio Abate struttura semiresidenziale disabili	S10	8	6	6	1.321
SPOLETO	Centro Diurno Articolo 1 S. Nicolò	S10	27	28	28	5.662
SPOLETO	Laboratorio Riabilitativo 'I Pini' - Millecose	S10	24	23	23	4.157
TERNI	Centro Diurno LA COMETA - Disabili	S11	20	18	18	3.360
TERNI	Centro Diurno MACONDO - Disabili	S11	16	19	19	2.725
TERNI	Centro Diurno ARCOBALENO - Disabili	S11	28	42	42	6.500
TERNI	Centro Diurno SPAZIO INSIEME - Disabili	S11	24	25	25	3.777
TERNI	Centro Diurno GIRASOLE - Disabili	S11	32	42	42	5.787
TERNI	Centro Diurno Agorà - Disabili	S11	16	24	24	3.897
TERNI	Centro diurno ALBATROS - Disabili	S11	16	17	17	2.474
VALNERINA	Centro Socio Riabilitativo ed Educativo Diurno per disabili Tutti i Colori del Mondo	S11	10	7	7	1.296
VALNERINA	Centro Socio Riabilitativo ed Educativo Diurno per disabili L'Oasi	S11	10	9	9	1.267
TOTALE USL UMBRIA 2			463	497	495	86.950

4.2.A.7. Assistenza Psichiatrica Distrettuale

Nell'Azienda USL Umbria 2 l'attività di promozione e tutela della salute mentale viene assicurata dalle Strutture del Dipartimento della Salute Mentale.

Nel 2016 sono state erogate 175.335 prestazioni, di cui il 14,96% sono state prestazioni domiciliari. Gli utenti sono stati 6.595, di cui il 35,48% in trattamento farmacologico.

Il numero utenti notevolmente ridotto è solo apparente, in quanto dovuto alla chiusura delle cartelle rimaste attive, per utenti di fatto non più seguiti.

Le prestazioni sono comunque aumentate da 147673 a 175335.

Assistenza Psichiatrica. Prestazioni Assistenziali e Utenti. Anno 2015

PRESTAZIONI	Totale USL Umbria 2
Prestazioni Ambulatoriali	98.019
Prestazioni Domiciliari	22.572
Prestazioni in Strutture	27.082
Totale	147.673

2015	Totale USL Umbria 2
Totale Utenti *	14.518
*di cui nuovi utenti	2.534

*di cui in trattamento farmacologico	5.151
% trattamento farmacologico	35%

Assistenza Psichiatrica. Prestazioni Assistenziali e Utenti. Anno 2016

PRESTAZIONI	Totale USL Umbria 2
Prestazioni Ambulatoriali	116.100
Prestazioni Domiciliari	26.233
Prestazioni in Strutture	33.002
Totale	175.335

2016	Totale USL Umbria 2
Totale Utenti *	6.595
*di cui nuovi utenti	1.408
*di cui in trattamento farmacologico	4.786
% trattamento farmacologico	73%

I trattamenti sanitari erogati sono stati 639, di cui 65 obbligatori come si evince dalla tabella che segue.

Assistenza Psichiatrica. Trattamenti Sanitari. Anno 2015

TRATTAMENTI SANITARI SPDC	Volontari	Obbligatori	Totale
Foligno	154	29	183
Terni	223	27	250
Day hospital Foligno	300		300
Totale	677	56	733

Assistenza Psichiatrica. Trattamenti Sanitari. Anno 2016

TRATTAMENTI SANITARI SPDC	Volontari	Obbligatori	Totale
Foligno	166	26	192
Terni	193	39	232
Day hospital Foligno	213	0	213
Day hospital Terni	2	0	2
Totale	574	65	639

Per quanto concerne l'assistenza psichiatrica riabilitativa, l'Azienda ha erogato prestazioni di tipo domiciliare e di tipo semiresidenziale e residenziale presso strutture a gestione diretta o private accreditate.

Nelle tabelle che seguono, è descritta la distribuzione degli utenti in assistiti in regime di semiresidenzialità e residenzialità a gestione diretta o privata accreditata per il 2015 e il 2016.

Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Semiresidenziale a gestione diretta. Anno 2015

Denominazione struttura	N° posti	N° utenti	Utenti residenti nella USL	N° di giornate
Centro Diurno Psichiatrici Sterpete	12	29	29	2.283
Centro diurno per autistici minori 'In giardino'	10	22	22	1.435
Centro Terapeutico Riabilitativo diurno per adulti autistici 'La semente'	12	12	7	2.380
Centro Disturbi Comportamento Alimentare 'IRIS'	8	9	9	583
Centro Salute Mentale Narni Centro Diurno (chiuso il 01/01/2015)	10	23	23	622
Centro Diurno del Centro Salute Mentale (aperto il 02/01/2015)	10	23	23	1.294
Centro Socio Riabilitativo Educativo Semiresidenziale 'Il Girasole' - Minori Orvieto	2	8	8	728
Centro di Accoglienza Diurno La Ginestra	10	13	13	3.537
Comunità Terapeutica per minori Coriandoli	10	16	16	1.124
Centro Diurno D.C.A. Città Giardino	10	33	30	2.205
Centro Diurno MARCO POLO	30	32	32	5.237
Centro Diurno LEONARDO	15	28	28	3.755
Centro Diurno BAOBAB - Disabili Minori	15	33	33	4.638
Centro Diurno Casa del Giovane	4	1	1	1
Centro Diurno IL POGGIO	15	12	11	3.028
Totale	173	214	286	32.850

Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Semiresidenziale a gestione diretta. Anno 2016

Denominazione struttura	N° posti	N° utenti	Utenti residenti nella USL	N° di giornate
Centro Diurno Psichiatrici Sterpete	12	24	23	2.029
Centro diurno per autistici minori 'In giardino'	10	23	23	1.614
Centro Terapeutico Riabilitativo diurno per adulti autistici 'La semente'	12	11	6	3.247
Centro Disturbi Comportamento Alimentare 'IRIS'	6	8	8	616
Centro Diurno del Centro Salute Mentale	10	19	19	1.667
Centro Socio Riabilitativo Educativo Semiresidenziale 'Il Girasole' - Minori Orvieto	2	21	21	778
Centro di Accoglienza Diurno La Ginestra	10	15	15	1.081
Comunità Terapeutica per minori Coriandoli	10	26	26	6.396
Centro Diurno D.C.A. Città Giardino	10	45	38	2.930
Centro Diurno MARCO POLO	30	28	28	4.818
Centro Diurno LEONARDO	30	29	29	4.551
Centro Diurno BAOBAB - Disabili Minori	16	21	21	2.550
Centro Diurno IL POGGIO	15	14	13	3.685
Totale	173	284	270	35.962

Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Residenziale a gestione diretta. Anno 2015

STRUTTURE	N. posti letto	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi	N. utenti dimessi	N. giornate di presenza
Comunità Terapeutica Tipo 1 Via Palombaro	8	6	2	1	2.523
Comunità Terapeutica Tipo 2 Elling	10	5	9	9	2.015
Gruppo Appartamento Autonomo	7	3	5	3	1.396

Unità di Convivenza Sterpete	8	6	5	4	2.764
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 1	5	5	3	4	1.357
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 2 (trattamento intensivo)	5	3	5	4	1.219
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 2 (trattamento estensivo)	4	4	1	1	1.338
Unità di Convivenza	8	6	5	9	1.411
Comunità Terapeutica Riabilitativa Tipo 1 L'Arcobaleno	8	7	1	2	2.228
Gruppo Appartamento Il Poggio	8	5	0	0	1.825
La Tavola Rotonda	5	2	2	0	798
Gruppo Appartamento Via Romagna	1	1	0	0	365
La Rosa	5	4	0	1	1.267
Gruppo Appartamento Futura	3	3	0	0	1.095
Unità di Convivenza Comunità' Alloggio	5	3	3	1	1.433
Totale	90	63	41	39	23.034

Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Residenziale a gestione diretta. Anno 2016

STRUTTURE	N. posti letto	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi	N. utenti dimessi	N. giornate di presenza
Comunità Terapeutica Tipo 1 Via Palombaro	8	7	1	2	2.245
Comunità Terapeutica Tipo 2 Elling	10	4	6	3	2.025
Gruppo Appartamento Autonomo	7	5	1	2	1.742
Unità di Convivenza Sterpete	8	7	0	3	1.480
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 1	5	6	2	2	1.453
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 2 (trattamento intensivo)	9	0	10	0	2.647
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 2 (trattamento estensivo)	10	2	2	0	24
Unità di Convivenza	8	2	6	2	1.389
Comunità Terapeutica Riabilitativa Tipo 1 L'Arcobaleno	8	6	3	4	1.846
Gruppo Appartamento Il Poggio	8	5	0	0	1.830
La Tavola Rotonda	5	4	0	1	1.277
Gruppo Appartamento Via Romagna	1	1	0	0	366
La Rosa	5	3	1	1	1.157
Gruppo Appartamento Futura	3	2	1	0	856
Unità di Convivenza Comunità' Alloggio	5	5	2	2	1.765
Totale	100	59	35	22	22.102

Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Residenziale in Strutture private accreditate. Anno 2015

STRUTTURE	N. posti letto	N. utenti Presenti inizio anno	N. utenti ammessi	N. utenti dimessi	N. giornate di presenza
Unità di Convivenza Koiné Sostegno Autonomia	6	4	2	0	2.020
Koiné Pegaso CTR Tipo 1	10	9	0	0	3.285
Koiné Orione CTR Tipo 2	10	9	0	1	3.190
D.C.A. Città Giardino CTR Tipo 2	10	2	13	6	2.493
Unità di Convivenza Casa del Giovane	8	9	0	0	3.285
Comunità di Psicoterapia e Lavoro Lahuen	40	36	21	22	12.506
Gruppo Appartamento Koiné ATHENA	4	4	0	0	1.460
Villa Rosalba Unità Convivenza – modulo	10	9	1	0	3.434
Villa Rosalba Unità Convivenza	10	9	1	0	3.463
Villa Canali Unità Convivenza	7	5	0	0	1.825
Residenziale Casa del Giovane CTR Tipo 2	8	8	1	1	2793
Unità di Convivenza TEPEE	8	7	1	1	2.763
Unità di Convivenza IGLU'	8	8	0	1	2.825
S. DOMENICO SAV	11	10	1	0	3.843
KOINE' SIRIO CTR Tipo 1	4	5	1	2	1.638
Unità di Convivenza Residenza Giotto RE.MO.LA	10	7	3	0	3.650
AIRONE Comunità Orvieto Scalo	10	6	2	2	2.276
Residenza Giotto RE.MO.LA snc CTR Tipo 1	10	8	2	0	3.377
Totale	184	155	49	36	60.126

Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Residenziale in Strutture private accreditate. Anno 2016

STRUTTURE	N. posti letto	N. utenti Presenti inizio anno	N. utenti ammessi	N. utenti dimessi	N. giornate di presenza
Unità di Convivenza Koiné Sostegno Autonomia	6	6	1	1	1.917
Koiné Pegaso CTR Tipo 1	10	9	1	0	3.355
Koiné Orione CTR Tipo 2	10	8	5	3	3.288
D.C.A. Città Giardino CTR Tipo 2	10	7	11	13	2.527
Unità di Convivenza Casa del Giovane	8	9	1	2	3.065
Comunità di Psicoterapia e Lavoro Lahuen	40	35	19	16	13.748
Gruppo Appartamento Koiné ATHENA	4	4	0	0	1.361
Villa Rosalba Unità Convivenza – modulo	10	10	0	0	3.660
Villa Rosalba Unità Convivenza	10	10	1	1	3.580
Villa Canali Unità Convivenza	7	5	0	0	1.830
Residenziale Casa del Giovane CTR Tipo 2	8	8	0	0	2928
Unità di Convivenza TEPEE	8	7	1	0	2.997
Unità di Convivenza IGLU'	8	7	1	0	2.802
S. DOMENICO SAV	11	11	0	0	4.026
KOINE' SIRIO CTR Tipo 1	4	4	0	0	1.464
Unità di Convivenza Residenza Giotto RE.MO.LA	10	10	0	1	3.496

AIRONE Comunità Orvieto Scalo	10	8	3	2	2.935
Residenza Giotto RE.MO.LA snc CTR Tipo 1	10	10	0	0	3.660
Totale	184	168	44	39	62.639

4.2.A.8. Assistenza Dipartimento Dipendenze

Il Dipartimento delle Dipendenze, attraverso le sue molteplici articolazioni operative, assolve funzioni relative alla promozione della salute, alla prevenzione, al trattamento, alla riduzione del danno, all'inclusione sociale e lavorativa e reinserimento nei confronti delle persone con problemi di dipendenza da sostanza e sine substantia.

Rientra tra le sue competenze:

- analizzare i bisogni assistenziali, anche sulla base della rilevazione continua dei dati epidemiologici;
- articolare interventi preventivi, terapeutici, di tutela della salute, di riabilitazione e reinserimento sociale;
- garantire, attraverso idonee strategie di governo clinico, livelli elevati di qualità del servizio complessivamente erogato;
- garantire l'aderenza ad una pratica clinica basata sulle evidenze scientifiche;
- delineare percorsi assistenziali idonei a garantire per gli utenti la continuità assistenziale, attivando protocolli e prassi omogenee nelle diverse unità operative;
- promuovere l'assunzione di un ruolo centrale da parte degli utenti, quali protagonisti consapevoli dei propri percorsi di cura;
- sviluppare percorsi di collaborazione ed integrazione tra i diversi servizi e strutture, sia pubbliche che del privato sociale;
- stringere rapporti di collaborazione e partecipare ad iniziative congiunte con gli Enti locali territoriali;
- favorire la costruzione e lo sviluppo del capitale sociale nell'area delle dipendenze;
- concorrere alla definizione del budget distrettuale.

Dal 2016, come dettato dalla Delibera del Direttore Generale n. 905 /2015, l'articolazione del Dipartimento delle Dipendenze è la seguente:

- Strutture Complesse: SerT Foligno e SerT Terni;

- Strutture Semplici: SerD Foligno, SerD Narni/Amelia, SerD Spoleto/Valnerina, SerD Orvieto, SerD Terni, Psicologia delle Dipendenze.

Le Strutture Semplici SerD ricomprendono tutti gli interventi rivolti a dipendenze legali e illegali e senza sostanze.

All'interno del SerD di Foligno è allocato il Centro di Riferimento Regionale per la Dipendenza da Gioco, attivato con DGR n. 576/2014 ed il Servizio Numero Verde Regionale per la dipendenza da gioco, attivato con DGR n. 1246/2015, in applicazione della LR n. 21/2014.

Gli interventi preventivi e terapeutico-riabilitativi sono diversificati in alcune aree principali:

- l'area dell'uso/abuso/dipendenza da sostanze legali (alcoldipendenza, tabagismo, psicofarmaci);
- l'area dell'uso/abuso/dipendenza da sostanze illegali;
- l'area delle forme di dipendenza sine substantia (gioco d'azzardo patologico, videodipendenza, disturbi compulsivi del comportamento, ecc.).

Nel 2016 sono state prese in carico dal Dipartimento delle Dipendenze 3929 persone. Nella tabella 80 è riportata la distribuzione per Distretto e fasce d'età. Facendo la sommatoria dei dati riportati in tabella 80, però, essa è pari a 4868. La quota in più pari a 939 persone, dipende dal fatto che esse sono prese in carico contemporaneamente da più Servizi.

Da segnalare nel corso dell'anno ed in modo particolare nel secondo semestre il notevole incremento di accesso di giovani, spesso minori, al servizio Girovento di Foligno. Le problematiche presentate sono poliabusi, spesso in comorbidità psichiatrica e dipendenze da internet, a volte accompagnate da ritiro sociale. Si segnala a tal proposito la necessità di strutturare interventi integrati, anche di tipo residenziale per minori/giovani adulti in collaborazione con il DSM ed il servizio età evolutiva.

Utenti in carico alle dipendenze per Distretto* Anno 2015

SOGGETTI	SESSO			FASCE DI ETÀ'						
	M	F	TOT	<=19	20-24	25-29	30-34	35-39	40-44	>44
TERNI	1.137	209	1346	14	102	162	181	218	194	475
%	84	16	100	1	8	12	13	16	14	35
FOLIGNO	716	171	887	39	71	99	109	124	121	324
%	81	19	100	4	5	11	12	14	14	37
NARNI/AMELIA	630	197	827	20	66	111	109	108	130	283
%	76	24	100	2	5	13	13	13	16	34
SPOLETO/VALNERINA	446	120	566	13	48	80	88	79	75	183
%	79	21	100	2	4	14	16	14	13	32
ORVIETO	313	71	384	8	30	55	56	59	42	134
%	82	18	100	2	2	14	15	15	11	35
TOTALE ASL UMBRIA 2	3.242	768	4.010	94	317	507	543	588	562	1.399
%	81	19	100	2	8	13	14	15	14	35

* In tabella per ogni distretto sono computate le prese in carico afferenti nei Servizi di pertinenza degli stessi.

Dati estratti dal sistema informatico "mFp" in dotazione nei Servizi del Dipartimento delle Dipendenze USL Umbria2

Nel Distretto di Terni sono computati anche i detenuti presenti nel Carcere di Terni con problemi di dipendenza.

Nel Distretto di Orvieto sono computati anche i detenuti presenti nel Carcere di Orvieto con problemi di dipendenza.

Nei dati inerenti i Distretti di Spoleto/Valnerina sono computate le prese in carico inerenti gli ospiti delle strutture residenziali presenti nel territorio Spoletino (CAST e Centro di Solidarietà di Spoleto) e del Carcere di Spoleto con problemi di dipendenza.

Nel 2016 sono state prese in carico dal Dipartimento delle Dipendenze 3926 persone. Nella tabella sottostante è riportato come queste si distribuiscono nei diversi Distretti. La sommatoria in tabella di 4.332 dipende dal fatto che 406 persone sono in carico in più Servizi.

Utenti in carico alle dipendenze per Distretto* Anno 2016

SOGGETTI	SESSO			FASCE DI ETÀ'						
	M	F	TOT	<=19	20-24	25-29	30-34	35-39	40-44	>44
TERNI	1.128	216	1.344	26	76	174	186	176	201	505
%	84	16	100	2	6	13	14	13	15	38
FOLIGNO	813	241	1.054	49	78	109	125	140	142	411
%	77	23	100	5	7	10	12	13	13	39
NARNI/AMELIA	732	209	941	27	77	111	142	120	146	318
%	78	22	100	3	8	12	15	13	16	34
SPOLETO/VALNERINA	381	100	481	11	38	61	57	76	77	161

%	79	21	100	2	8	13	12	16	16	33
ORVIETO	330	82	412	7	30	55	58	66	60	136
%	80	20	100	2	7	13	14	16	15	33
TOTALE ASL UMBRIA 2	3.384	848	4.232	120	299	510	568	578	626	1.531
%	80	20	100	3	7	12	13	14	15	36

* In tabella per ogni distretto sono computate le prese in carico afferenti nei Servizi di pertinenza degli stessi.

Dati estratti dal sistema informatico "mFp" in dotazione nei Servizi del Dipartimento delle Dipendenze USL Umbria2

Nel Distretto di Terni sono computati anche i detenuti presenti nel Carcere di Terni con problemi di dipendenza.

Nel Distretto di Orvieto sono computati anche i detenuti presenti nel Carcere di Orvieto con problemi di dipendenza.

Nei dati inerenti i Distretti di Spoleto/Valnerina sono computate le prese in carico inerenti gli ospiti delle strutture residenziali presenti nel territorio Spoletino (CAST e Centro di Solidarietà di Spoleto) e del Carcere di Spoleto con problemi di dipendenza

Attività prestazionale erogata dal Dipartimento delle Dipendenze nel 2015, suddivise per Distretto.

N°	Output	TERNI	FOLIGNO	NARNI	ORVIETO	SPOLETO	TOTALE
1	Attività telefonica	1.081	1.537	7.759	1.134	523	12.034
2	Relazioni sul caso, prescrizioni e certificazioni	10.665	16.868	8.008	3.077	6.889	45.507
3	Attività di accompagnamento	64	845	172	128	303	1.512
4	Visite	1.677	1.427	272	1.025	921	5.322
5	Colloqui	2.933	9.406	2.479	3.627	2.232	20.677
6	Esami e procedure cliniche	4.723	11.165	2.747	2.283	2.080	22.998
7	Somministrazione farmaci e vaccini	39.309	50.470	15.491	7.894	10.122	123.286
8	Interventi psicoterapeutici individuali	104	987	575	204	559	2.429
9	Interventi psicoterapeutici coppia – famiglia	5	184	52	10	35	286
10	Interventi psico/socio/educativi di gruppo	1.882	2.616	674	993	329	6.494
11	Test psicologici	3	494	1	0	308	806
12	Attività di supporto generale al paziente	2.463	153	2.538	212	57	5.423
13	Predisposizione/revisione prog. t. ind. e neg. t.	89	12.571	30	779	4.874	18.343
14	Prestazioni alberghiere	0	0	0	0	0	0
15	Prestazioni straord. di carattere econ.-assist.	0	0	0	0	0	0
16	Prestazioni generali di prevenzione primaria	37	69	255	1	20	382
17	Prestazioni generali di prevenz. sec. (pat. cor.)	1	2	53	5	1	62
18	Riunioni organizzative e dipartimentali	1	234	57	0	48	340
19	Partecipazione a commissioni, comitati esterni	0	46	41	0	8	95
20	Riunioni organizzativo-metodologiche interne	13	974	126	0	313	1.426
21	Attività di coordinamento/ di rete	0	104	161	0	12	277
22	Attività di progetto (ricerca ed interv. spec.)	0	42	46	0	3	91
23	Attività di formazione e addestram. per operatori	0	282	40	0	99	421
24	Stesura di rapporti/relazioni dell'attiv. dell'UO	0	81	134	0	13	228
25	Prestazioni amministrative	0	355	63	0	235	653
	TOTALE	65.050	110.912	41.774	21.372	29.984	269.092

Attività prestazionale erogata dal Dipartimento delle Dipendenze nel 2016, suddivise per Distretto.

N°	Output	TERNI	FOLIGNO	NARNI	ORVIETO	SPOLETO	TOTALE
1	Attività telefonica	7.862	1.021	1.018	569	507	10.977
2	Relazioni sul caso, prescrizioni e certificazioni	7.056	8.465	12.904	2.161	6.794	37.380

3	Attività di accompagnamento	138	34	528	170	214	1.084
4	Visite	238	2.248	1.337	1.427	1.295	6.545
5	Colloqui	2.648	2.964	7.197	1.536	2.419	16.764
6	Esami e procedure cliniche	2.808	4.113	11.542	2.183	2.265	22.911
7	Somministrazione farmaci e vaccini	13.898	39.882	45.754	7.195	10.436	117.165
8	Interventi psicoterapeutici individuali	199	53	410	77	431	1.170
9	Interventi psicoterapeutici coppia – famiglia	15	2	171	8	30	226
10	Interventi psico/socio/educativi di gruppo	246	1.731	2.335	340	1.793	6.445
11	Test psicologici	4	6	399	15	266	690
12	Attività di supporto generale al paziente	2.801	2.530	102	77	191	5.701
13	Predisposizione/revisione prog. t. ind. e neg. t.	42	149	8.968	93	4.034	13.286
14	Prestazioni alberghiere	-	-	-	-	-	-
15	Prestazioni straord. di carattere econ.-assist.	1	-	-	-	6	7
16	Prestazioni generali di prevenzione primaria	279	3	54	2	28	366
17	Prestazioni generali di prevenz. sec. (pat. cor.)	41	-	1	-	7	49
18	Riunioni organizzative e dipartimentali	74	2	192	5	55	328
19	Partecipazione a commissioni, comitati esterni	11	-	60	1	16	88
20	Riunioni organizzativo-metodologiche interne	51	9	632	17	313	1.022
21	Attività di coordinamento/ di rete	49	3	106	-	9	167
22	Attività di progetto (ricerca ed interv. spec.)	36	-	27	-	-	63
23	Attività di formazione e addestram. per operatori	27	-	355	-	107	489
24	Stesura di rapporti/relazioni dell'attiv. dell'UO	99	-	53	-	10	162
25	Prestazioni amministrative	72	-	410	1	191	674
	TOTALE	38.695	63.215	94.555	15.877	31.417	243.759

4.2.A.9. Attività Consultoriali

Nell'anno 2016, si sono rivolte ai nostri servizi 32.637 persone, per un totale di 51.205 accessi. In particolare, sono **state seguite 1.079 gravidanze** di cui 312, circa 28%, erano di donne immigrate e sono state assistite in **puerperio 3.016 donne**.

Attività Consultoriali. Numero Utenti e Accessi. Anno 2015

Distretto	N° Utenti	N° Accessi
Distretto Terni	16.459	18.798
Distretto Foligno	9.836	16.973
Distretto Narni-Amelia	7.863	13.424
Distretto Spoleto	4.548	6.335

Distretto Orvieto	5.088	6.508
Distretto Valnerina	1.061	2.386
Totale USL Umbria 2	44.855	126.462

Attività Consultoriali. Numero Utenti e Accessi. Anno 2016

DISTRETTO	n. utenti	n. accessi
Distretto Terni	14.102	18.466
Distretto Foligno	9.572	15.790
Distretto Narni Amelia	2.187	4.918
Distretto Spoleto	4.064	6.556
Distretto Orvieto	1.729	3.144
Distretto Valnerina	983	2.331
Totale USL Umbria n.2	32.637	51.205

4.2.A.10. Servizi età evolutiva

L'assistenza riabilitativa per minori è organizzata nelle sedi specifiche dei Distretti. Assicura la prevenzione, la diagnosi e il trattamento dei disturbi dello sviluppo in ambito neurologico, psicopatologico e neuropsicologico in età evolutiva.

Le tabelle che seguono descrivono l'andamento degli utenti, distribuiti per Distretto, relativo all'Assistenza Riabilitativa per minori nella USL Umbria 2. Nel 2016, 6.793 utenti hanno usufruito dell'Assistenza Riabilitativa per minori, di cui 1.428 sono stati nuovi utenti.

Assistenza riabilitativa per minori - Utenti. Anno 2016

UTENTI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Utenti totali	1.876	1.417	1.655	1.087	588	170	6.793
di cui nuovi utenti	293	296	350	303	153	33	1.428

Vengono inoltre descritti i dati relativi alle prestazioni. Nel 2016 la USL Umbria 2 ha erogato 87.768 prestazioni di Assistenza Riabilitativa per minori. La distribuzione per Distretto mostra che la maggior parte di esse sono state erogate nel Distretto di Terni.

Osservando più nello specifico le suddette, è possibile evidenziare che il Distretto di Terni conta un numero superiore di tutte le tipologie di prestazioni considerate rispetto agli altri Distretti, tranne che gli "Interventi logopedici" che sono stati erogati maggiormente nel Distretto di Narni-Amelia.

Assistenza Riabilitativa per minori – Prestazioni. Anno 2015

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Visite Neuropsichiatriche infantili	834	648	277	407	260	20	2.446
Interventi Fisioterapici	4.102	1.287	1.901	600	899	290	9.079
Interventi Logopedici	3.473	2.728	4.259	914	1.224	392	12.990

Altre prestazioni	21.509	9.763	9.761	6.291	6.231	728	54.283
Totale	29.918	14.426	16.198	8.212	8.614	1.430	78.798

Assistenza Riabilitativa per minori – Prestazioni. Anno 2016

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spo- leto	Distretto Or- vieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Visite Neuropsichiatriche infantili	938	524	1545	343	272	45	3.667
Interventi Fisioterapici	4.140	1.451	1.785	479	877	101	8.833
Interventi Logopedici	3.373	2.809	6.592	1228	1.081	167	15.250
Altre prestazioni	27.845	10.074	5.583	9.748	6.076	692	60.018
Totale	36.296	14.858	15.505	11.798	8.306	1.005	87.768

4.2.A.11. Assistenza Riabilitativa per Adulti

Relativamente all'attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2015 e 2016 è dettagliata per i 6 Distretti.

Il Servizio di Assistenza Riabilitativa Territoriale per Adulti nella USL n. 2 comprende 6 poli che coincidono con i distretti organizzati in attività ambulatoriale per pazienti esterni e attività riabilitativa per ricoverati. L'attività complessiva erogata nei 6 Distretti ad opera sia delle strutture pubbliche che delle strutture private accreditate è esplicitata nelle tabelle seguenti (dati CUP).

Nel 2016 si è registrato un incremento del numero di prestazioni erogate per l'assistenza riabilitativa ambulatoriale. In particolare, gli incrementi più significativi si sono registrati nei Distretti di Terni, Narni Amelia, e Orvieto.

Assistenza Riabilitativa Territoriale per ambito distrettuale: prestazioni. Anno 2015

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni- Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Magnetoterapia	3.625		835		4.327	195	8.982
Elettroterapia altri distretti	1.440	1.051	305	385	1.860	40	5.081
Elettroterapia antalgica: diadinamica	10	30		10			50
Totale	5.075	1.081	1.140	395	6.187	235	14.113
Analgesia ganglio di Gasser							-
Drenaggio linfatico	1.299	30	145	110	328		1.912
Esercizi posturali propriocettivi colle.	52	161		40	184		437
Esercizi posturali propriocettivi indiv.	5.110	1.840	941	317	2.117	470	10.795
Esercizi respiratori individuale	460	1.584	20	20	165		2.249
Iniezione articolazione o legamento		2.960	2.000	2.157	392	44	7.553
Inquadramento disturbi comunicativi e/o cognitivi		15		69	11		95

Manipolazioni vertebrali	20						20
Mobilizzazione articolazioni		25					25
Riabilitazione logopedica individuale	736	31		1.118	171	80	2.136
Rieducazione motoria collettiva	602	121	10	10	70		813
Rieducazione motoria individuale	310	2.375	170	3.067	60	542	6.524
Rieducazione motoria individuale strum.	11.911	6.123	2.362	406	1.413	470	22.685
Rieducazione motoria segm.individ.strum.	4.044	1.030	2.119	615	6.493	70	14.371
Rieducazione motoria segm.individuale	2.380	1.551	50	31	245	230	4.487
Risoluzione manuale aderenze articolari	38						38
Terapia occupazionale individuale	292	125			10		427
Test stabilometrico statico e dinamico		16					16
Training deambulatori e del passo	6.887	936	1.803	1.463	3.099	70	14.258
Training per disfasia collettiva		20					20
Training per disfasia individuale		483		10			493
Training per disturbi cognitivi indiv.							-
Valutazione funzionale f.corticalisup.		3	8				11
Valutazione funzionale globale	47						47
Valutazione funzionale segmentaria					3		3
Valutazione monofunzionale					5		5
Valutazione protesica	109	52					161
Totale	34.297	19.481	9.628	9.433	14.766	1.976	89.581
Visita fisiatrice	1.550	1.548	958	719	1.053	493	6.321
Visita fisiatrice controllo	247	244	8	31	57	37	624
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe complesso	19	21	4	2	21		67
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe semplice	162	794	121	419	54	115	1.665
Visita specialistica per valutazione riabilitativa	1	5			6		12
Visita neuropsicologica	283	1.408	2	1		47	1.741
Visite auxologico							-
Visite ONPI							-
Visita domiciliare		18					18
Totale	2.262	4.038	1.093	1.172	1.191	692	10.448
Totale generale	41.634	24.600	11.861	11.000	22.144	2.903	114.142

Assistenza Riabilitativa Territoriale per ambito distrettuale: prestazioni. Anno 2016

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni- Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Magnetoterapia	5.822	10	1.520	40	4.647	246	12.285
Elettroterapia altri distretti	4.395	1.282	965	417	3.736	20	10.815
Elettroterapia antalgica: diadinamica		20					20
Totale	10.217	1.312	2.485	457	8.383	266	23.120
Analgesia ganglio di Gasser							-
Drenaggio linfatico	888	127	246	70	228		1.559
Esercizi posturali propriocettivi colle.	520	121	40	20	390		1.091
Esercizi posturali propriocettivi indiv.	4.916	1.948	936	473	1.926	432	10.631
Esercizi respiratori individuale	280	1.443	40	20	71		1.854
Iniezione articolazione o legamento	7	2.851	2.482	1.949	433	17	7.739
Inquadramento disturbi comunicativi e/o cognitivi		7		55	24		86
Manipolazioni vertebrali	40	10					50
Mobilizzazione articolazioni		1					1
Riabilitazione logopedica individuale	724	10	100	1.026	372	45	2.277
Rieducazione motoria collettiva	1.496	85			60		1.641
Rieducazione motoria individuale	760	3.639	310	2.863	100	486	8.158
Rieducazione motoria individuale strum.	9.474	3.033	2.693	477	1.510	440	17.627
Rieducazione motoria segm.individ.strum.	6.929	877	1.850	1.206	7.740	10	18.612
Rieducazione motoria segm.individuale	2.552	2.147	433	106	150	148	5.536
Risoluzione manuale aderenze articolari	179						179
Terapia occupazionale individuale	255	30					285
Test stabilometrico statico e dinamico		10					10
Training deambulatori e del passo	5.284	695	1.996	1.256	3.273	100	12.604
Training per disfasia collettiva							-
Training per disfasia individuale	10	415		20			445
Training per disturbi cognitivi indiv.							-
Valutazione funzionale f.corticalisup.	1	1	8				10
Valutazione funzionale globale	27	15	1				43
Valutazione funzionale segmentaria							-
Valutazione monofunzionale		1					1

Valutazione protesica	95	13					108
Totale	34.437	17.479	11.135	9.541	16.277	1.678	90.547
Visita fisiatrica	3.023	1.489	964	861	1.256	327	7.920
Visita fisiatrica controllo	279	411	66	62	114	52	984
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe complesso	3	34	2	5	5	2	51
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe semplice	117	596	118	338	201	117	1.487
Visita specialistica per valutazione riabilitativa		2	1	1	3		7
Visita neuropsicologica	281	1.456		1		58	1.796
Visite auxologico							-
Visite ONPI							-
Visita domiciliare	113	7					120
Totale	3.816	3.995	1.151	1.268	1.579	556	12.365
Totale generale	48.470	22.786	14.771	11.266	26.239	2.500	126.032

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

Gli obiettivi di attività dell'esercizio, in tema di produttività distrettuale (volumi della casistica e indicatori di performance distrettuale) sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati raggiunti sono dettagliati al paragrafo precedente.

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2016, che ricadendo sull'assistenza territoriale sono stati assegnati alle strutture distrettuali. In ultima colonna le note sui risultati conseguiti a livello aziendale. Va tenuto presente che il risultato raggiunto ha un valore di preconsuntivo e la determinazione finale verrà fatta a livello regionale, in quanto per alcuni di essi la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale.

Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2016 (parte distrettuale)

OBIETTIVI 2016 AZIENDA USL Umbria 2 - SALUTE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI						
OBIETTIVO: SALUTE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Razionalizzare le attività e riorganizzare la rete dei servizi di Neuropsichiatria e Psicologia dell'età evolutiva al fine di rendere omogenea l'offerta degli interventi su tutto il territorio regionale, attuando le linee di indirizzo regionali;	Applicazione dei percorsi di presa in carico dei soggetti in età evolutiva definiti con delibere regionali	31 /12/2016	adempimento		0,5	Obiettivo raggiunto In corso di adozione Delibera Direttore Generale di riorganizzazione dei servizi
Procedere al potenziamento ed alla stabilizzazione dei Centri di riferimento regionali già individuati dalla programmazione regionale (Spettro autistico ASLumbria1 e ADHD Aslumbria2).	Implementazione delle competenze dei Centri individuati attraverso la continuità della presa in carico dei pazienti giovani adulti	31 /12/2016	adempimento		1	Obiettivo raggiunto Delibera Direttore Generale n 590 del 15.9.2016
Razionalizzare ed incrementare i programmi in misura alternativa alla detenzione per alcol e tossico-dipendenti, attraverso l'applicazione delle "Linee guida regionali interistituzionali per la gestione integrata dei programmi alternativi alla pena detentiva in persone alcol e tossico-dipendenti", adottate dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1548 del 1/12/2014	Implementazione delle Linee guida regionali interistituzionali approvate con DGR n. 1548/2014.	31/12/2016	adempimento		0,5	I programmi in misura alternativa alla detenzione per alcol e tossico-dipendenti, attraverso l'applicazione delle "Linee guida regionali interistituzionali per la gestione integrata dei programmi alternativi alla pena detentiva in persone alcol e tossico-dipendenti", adottate dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1548 del 1/12/2014 sono stati implementati nelle tre carceri che insistono sul territorio della ASL2.

Incrementare la prescrizione di farmaci a brevetto scaduto						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Incrementare la prescrizione di farmaci a brevetto scaduto:	a. Per i farmaci compresi nelle categorie ATC degli "Indicatori di programmazione e controllo - AIFA" , calcolati dal sistema TS, conseguire, su base annua, in termini di consumi in DDD, un aumento almeno del 10% rispetto al risultato conseguito nel 2015.		adempimento		1	Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
a. Generici (Prevanemente ASL)						
b. Biosimilari (Prevalentemente AAOO)	b. conseguire un tasso di utilizzo di farmaci biosimilari, qualora siano disponibili ad un costo inferiore rispetto al farmaco originatore, pari almeno all'incidenza dei pazienti di nuova diagnosi sul totale dei pazienti trattati; l'obiettivo si applica anche nel caso di prescrizioni indotte ad Aziende Sanitarie diverse da quella cui afferisce il Centro prescrittore; (cfr. DGR n. 799 del 15/07/2013)				1	Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
Aumento delle segnalazioni ADR per farmaci e vaccini						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Aumentare il numero di segnalazioni ADR di farmaci e vaccini	Incremento di almeno il 30% rispetto al numero di segnalazioni effettuate nel 2015		adempimento		0,5	Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale

Indicatori di appropriatezza prescrittiva farmaceutica (indicatori MES)						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Ridurre il consumo di inibitori di pompa protonica	Allineamento al valore di riferimento dell'indicatore MES C9.1	31 /12/2016	adempimento		1	Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
Ridurre il consumo di antibiotici sul territorio	Allineamento al valore di riferimento dell'indicatore MES C9.8.1.1		adempimento			Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
Ridurre il consumo di antibiotici in età pediatrica	Allineamento al valore di riferimento dell'indicatore MES C9.8.1.1.1	31 /12/2016	adempimento			Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
Ridurre il consumo di inibitori della ricaptazione della serotonina (antidepressivi)	Allineamento al valore di riferimento dell'indicatore MES C9.4	31 /12/2016	adempimento			Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - FLUSSI INFORMATIVI						
OBIETTIVO: FLUSSI INFORMATIVI E DIGITALIZZAZIONE						
Registro Malattie Rare						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
100% Certificazioni informatizzate	n. certificazioni elettroniche emesse dai centri di riferimento/ n. certificazioni emesse dai centri di riferimento	controlli sull'invio semestrali e raggiungimento 31.12.2016	adempimento		0,5	100%
Spedizione/consegna attestati esenzione per ogni certificazione elettronica emessa dai centri di riferimento	100% n. spedizione/consegna attestati esenzione /n. certificazioni elettroniche emesse dai centri di riferimento	controllo trimestrale tramite report di attività della azienda	adempimento		0,5	100%

Servizi al cittadino						
<i>Azioni previste</i>	<i>Indicatore</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>Note</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Gestione consenso	tutti gli sportelli CUP in grado di acquisire il consenso al trattamento dati al momento della prenotazione	31.12.2016	adempimento		1	Il consenso si acquisisce in tutti gli sportelli
FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO (FSE)	Sperimentazione consultazione FSE da parte delle strutture di continuità assistenziale e di emergenza/urgenza	31.12.2016	adempimento		0,5	Obiettivo condizionato all'avvio della sperimentazione del FSE (condizionata dall'adeguamento delle cartelle cliniche ambulatoriali dei medici e pediatri)
Telemedicina	servizio di tecnoassistenza attivo in relazione alla tipologia di cronicità presa in esame	attivazione del servizio con una distribuzione uniforme sul territorio coinvolgendo la popolazione target entro il 31.12.2016	adempimento		0,5	Obiettivo condizionato alla realizzazione dei servizi messi a disposizione da regione
Flussi informativi						
<i>Azioni previste</i>	<i>Indicatore</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>Note</i>	<i>Peso</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Cure domiciliari. Utilizzo dell'interRAI-Home care	n. utenti con valutazioni complete con InterRAI-Home Care/n. utenti presi in carico	65% al 31.12.2016	adempimento		0,5	Utilizzo delle valutazioni Inter-RAI Home Care Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
Hospice Utilizzo dell'interRAI-Palliative Care	n. utenti con valutazioni complete con InterRAI-Palliative Care/n. utenti presi in carico	90% al 31.12.2016	adempimento		0,5	Utilizzo delle valutazioni Inter-RAI Palliative Care Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale

coerenza e congruenza dei Flussi di governo STS11 STS24 STS21 HSP12 HSP14 FLS21 tra i dati inseriti nei modelli di sintesi e i dati inviati tramite flussi di dettaglio relativi	dati attività e di struttura) inviati nei flussi ministeriali di dettaglio NSIS/dati inseriti nei modelli di riferimento	100% al 31.12.2016	adempimento		0,5	Lavoro di armonizzazione per la coerenza e la congruenza dei flussi di governo con i flussi specifici I modelli: STS11, HSP12 e HSP14 sono stati trasmessi nei termini richiesti dalla Regione Umbria e previsti nel DMS 23 dicembre 1996 e s.m. i. I modelli: STS24, STS21 e FLS21 contengono i dati di attività delle strutture sanitarie territoriali svolte dal 1 gennaio al 31 dicembre dell'anno di riferimento (2016). Le attività sono rilevabili solo dal 1 gennaio dell'anno successivo e sono trasmesse il successivo 31 gennaio (2017). I modelli dei Flussi di Governo con i valori digitati sono stati trasmessi nei termini richiesti dalla Regione Umbria e previsti nel DMS 23 dicembre 1996 e s.m. i.
S.Va.M.Di. Avvio procedura valutazione disabilità con S.Va.M.Di. personalizzata Regione Umbria presso le UVMD e i CD per disabili.	n.utenti con disabilità con valutazione S.Va.M.Di./n.utenti con disabilità presi in carico	70% al 31.12.2016	adempimento	cartacea	0,5	Pieno utilizzo della S.Va.M.Di in tutti i Distretti per la valutazione dei disabili adulti in carico ai Servizi (Domiciliare, Semiresidenziale e Residenziale). E' avvenuto il caricamento in Atl@nte per le gravissime disabilità.
Rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi ricompresi nel Nuovo Sistema Informativo Sanitario.						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Assicurare l'alimentazione del flusso informativo NSIS - Grandi apparecchiature sanitarie - in uso presso le strutture sanitarie pubbliche alla data del 31.12.2016 e in uso presso le strutture sanitarie accreditate convenzionate (flussi ministeriali HSP11, HSP11BIS, STS 11 e RIA 11) alla data del 31/12/2016	Attuazione del Decreto Ministero della Salute 22 aprile 2014 "Istituzione del flusso informativo per il monitoraggio delle grandi apparecchiature sanitarie in uso presso le strutture sanitarie pubbliche, private accreditate e private non accreditate".	Certificazione del direttore generale.	Adempiente al Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'articolo 12 dell'intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 . Adempiente alle richieste del Ministero della Salute.		0,5	Le apparecchiature aventi data di collaudo nell'ultimo trimestre del 2016, sono state censite entro il 31.01.2017 ed eventuali modifiche o integrazioni a saranno effettuate entro il 28.02.2017 (cfr.: art. 3, comma 4 del DM 22.04.2014).

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - TEMPI D'ATTESA

Obiettivo: Riduzione liste di attesa attività specialistica ambulatoriale.

<i>Azioni previste</i>	<i>Indicatore</i>	<i>Tempi di attuazione</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>Reports</i>	<i>PESO</i>	<i>Risultato conseguito</i>
Monitoraggio tempi di attesa	Rispetto del tempo massimo dei 30 giorni per visite e 60 giorni per esami strumentali di primo accesso (escluse prestazioni soggette a RAO)	31/12/2016	90 % su tutto il prenotato relativo al II semestre		4	Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
Validazione erogato on line attività specialistica ambulatoriale	Completamento attivazione delle postazioni ambulatoriali informatizzate per: prescrizione web/demat, prenotazione/accettazione prestazioni, validazione erogato on line	31/12/2016	Aumento del 20 % rispetto all'anno 2015		2	Numero di postazioni attivate al 31 dicembre 2016/Numero di postazioni attivate al 31 dicembre 2015 = 100%
	Completamento attivazione della procedura di validazione erogato on line negli ambulatori e nei servizi di radiologia e laboratorio analisi	31/12/2016	100 % di validazione on line (per le postazioni ambulatoriali informatizzate con Cup/Isesweb e prescrizione web)		1	Numero prestazioni erogate validate on line / numero totale delle prestazioni erogate (per le postazioni ambulatoriali informatizzate con Cup/Isesweb e prescrizione web = 100%

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - ACCORDI CONTRATTUALI						
Prevedere negli accordi contrattuali						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Integrazione Ospedale/Territorio. Continuità delle cure	Percentuale di pazienti presi in carico in dimissione protetta e alimentazione del relativo flusso informativo .	31/12/2016	Aumento della percentuale di pazienti presi in carico in dimissione protetta e alimentazione del relativo flusso informativo . Corretta alimentazione del relativo flusso informativo.		0,5	Procedura attivata e operativa in tutte le strutture ospedaliere e territoriali con alimentazione del flusso

OBIETTIVI 2016 AZIENDA USI Umbria 2 – INDICATORI MES					2015		2016		
Indicatore bersaglio	Descrizione	Codice indicatore	Descrizione indicatore	Valore di riferimento Network	UMBRIA	USL Umbria 2	% di miglioramento	Risultato conseguito	Annotazione
B28	Cure Domiciliari	B28.1.2	Percentuale di anziani in CD con valutazione	5,494	3,37	3,87	> 3,37		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
C9	Appropriatezza prescrittiva farmaceutica	C9.1	Consumo di inibitori di pompa protonica (Antiacidi)	27,769	34,52	35,46	<35,46		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
		C9.3	Incidenza dei sartani sulle sostanze ad azione sul sistema renina - angiotensina (Antiipertensivi)	39,108	31,44	32,61	<32,61		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
		C9.4	Consumo di inibitori selettivi della ricaptazione della serotonina (Antidepressivi)	29,309	33,65	32,61	<33,65		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
		C9.8.1.1	Consumo di antibiotici sul territorio	17,687	22,80	22,13	<22,80		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
C13a	Appropriatezza prescrittiva diagnostica	C13a.2.2.1	Tasso di prestazioni RM muscolo-scheletriche per 1.000 residenti (≥ 65 anni)	26,973	27,07	25,74	≤25,74	20,78	
		C13a.2.2.2	% pazienti che ripetono le RM lombari entro 12 mesi		9,32	9,63	<9,63		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
C21	Compliance assistenza farmaceutica	C9.2	% di abbandono delle statine (Ipolepizzanti)	10,584	11,78	12,79	<12,79		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
		C9.9.1.1	% di abbandono di pazienti in terapia con antidepressivi	24,268	23,79	25,13	<25,13		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale

F10b	Governo della spesa farmaceutica e dispositivi	F10.1	Spesa farmaceutica territoriale pro-capite	170,955	179,29	178,75	<179,29		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale
B4	Consumo di farmaci oppioidi	B4.1.1	Consumo territoriale di farmaci oppioidi	2,212	1,95	2,12	<2,12		Non ancora relazionabile, in attesa dato regionale

Rispetto all'attuazione della programmazione 2016, oltre a quanto detto al capitolo 3 si dettagliano alcune azioni specifiche.

Gli obiettivi di ordine generale, per le strutture afferenti i distretti e i dipartimenti territoriali, oltre al miglioramento continuo nel processo di unificazione e nell'allineamento delle procedure, sono di seguito relazionati. Di seguito si dettaglia per gli obiettivi di carattere generale per poi dettagliare le azioni per le diverse tipologie di assistenza:

- **Il miglioramento della qualità delle informazioni sanitarie** attraverso la puntuale e corretta registrazione dei dati nei sistemi operativi preposti, con la corretta alimentazione dei flussi informativi da essi derivanti e soddisfazione del debito informativo nei confronti del Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS). Le azioni che hanno sotteso la realizzazione di tale obiettivo sono state l'elaborazione di procedure aziendali di riferimento e la corretta tenuta dei flussi informativi e di governo nel rispetto delle stesse; l'applicazione di un sistema informativo unico (Sistema ATL@NTE) per i servizi territoriali compresa la Salute mentale, l'Età Evolutiva ed i Servizi per Disabili, secondo le indicazioni regionali; la formazione degli operatori interessati alla gestione dei flussi informativi. Con l'anno 2016 si è completata l'estensione della informatizzazione con il sistema Atlante di tutte le "entità" presenti nei Distretti, adempiendo puntualmente al mandato ministeriale relativo ai Flussi del nuovo sistema informativo sanitario (domiciliare, semi residenziale e residenziale, disabili adulti, anziani e malati affetti da patologie mentali. Per i disabili adulti si è dato seguito al perfezionamento della valutazione, finalizzata a produrre gli idonei P.A.I. propedeutici ai singoli progetti di vita, utilizzando la SVaMDi).
- **La garanzia di un'assistenza qualificata ai pazienti inseriti nelle strutture intermedie**
Nella USL Umbria 2 si sta completando la rete delle strutture intermedie. Nel corso del 2015 e poi nel 2016 si sono consolidati tutti i percorsi organizzativi con il pieno ed appropriato utilizzo della strutturae per pazienti in dimissioni protette, valutati dalla UVM distrettuale dietro segnalazione/proposta della struttura-servizio ospedaliero dimettente. Le strutture applicano il sistema informativo unico Atl@nte per la garanzia dei flussi di governo; le degenze medie sono entro la soglia stabilita, in quanto sono attivati dalla UVM distrettuale ulteriori percorsi di dimissione protetta/programmata dalla RSA .
E' prevista l'attivazione di 20 P.L. di RSA nell'Ospedale di Orvieto trasformandoli dai P.L. per acuti.
E' prevista l'attivazione di 20 P.L. di RSA a Narni/Amelia quando si realizzerà il nuovo Ospedale .
Nel territorio di Terni e di Spoleto l'offerta è già ottimale, mentre si rende necessaria adeguare l'offerta nel territorio di Foligno con ampliamento degli attuali 25 posti letto.
- **Stesura dei regolamenti per l'accesso alle strutture territoriali e stesura dei manuali** per l'effettuazione delle verifiche dei controlli nelle strutture.
E' in fase di definizione il Regolamento aziendale per l'accesso alle Residenze Protette per Anziani non autosufficienti e per la gestione della lista di attesa unica a livello aziendale.
Il coordinamento del gruppo di lavoro, composto dai Direttori di Distretto e operatori del Servizio Sociale aziendale, è affidato al Coordinatore Sociale .
E' stata definita la procedura per l'accesso alle Borse Terapeutiche/SAL
E' stato definito e assunto con atto deliberativo dalla Direzione aziendale il percorso per l'effettuazione dei controlli nelle strutture per non autosufficienti, con priorità per le Residenze Protette per Anziani. Nel "percorso" sono definiti il Regolamento e le Commissioni distrettuali preposte alle verifiche ; allo scopo ogni Direttore di Distretto ha individuato i componenti la Commissione di riferimento (medici, ass. sociale, infermiere, amm.vo) di concerto con il Dipartimento di Prevenzione, nonché le strutture private convenzionate e a gestione diretta oggetto delle verifiche. Sono state effettuate nel 2016 le verifiche dalla nuova commissione e con le nuove modalità, ad integrazione delle verifiche già peraltro in essere, sia nelle strutture convenzionate che nelle strutture a gestione diretta .

- **Gli Adempimenti LEA (Livelli Essenziali di Assistenza) e l'attivazione dei PDTA:** in attuazione dei PDTA deliberati dalla Regione Umbria con DGR n. 41/2014 sono stati istituiti Gruppi di lavoro aziendali che hanno coinvolto le Direzioni di Distretto e gli operatori distrettuali. Compito dei gruppi di lavoro, con il supporto del Servizio Qualità e Accreditamento, è stato quello di portare a termine l'uniformazione e la definizione delle modalità operative, delle metodologie, degli strumenti nonché la stesura delle procedure aziendali necessarie per l'attuazione dei PDTA.

I Distretti sono stati coinvolti per la definizione di:

- Percorso diagnostico riabilitativo integrato Ospedale-Territorio per minori affetti da ipoacusia permanente (DGR 789/2007 e DGR 1384/2014).
 - Trattamento della Broncopneumopatia cronica ostruttiva- BPCO (DGR 41/2014).
 - Linee di indirizzo per prescrizione ausili tecnologici e prescrizione protesica in età evolutiva all'interno del progetto riabilitativo individualizzato.
 - Linee di indirizzo sulla prescrizione protesica di sistemi motorio-posturali in età evolutiva all'interno del progetto riabilitativo individualizzato.
 - Linee di indirizzo per la diagnosi precoce e la presa in carico multiprofessionale sui disturbi specifici del linguaggio.
 - Revisione DGR n. 321/2006 "Percorsi prescrittivi protesi acustiche in età adulta".
- **L'attivazione delle Case della Salute.** Allo stato è attivata la **Casa della Salute di Trevi**, attivata nel 2015, è pienamente funzionante nelle 12 ore diurne; nel 2016 è stato organizzato nel Comune di Trevi il 1° evento "Trevi benessere- il week end della salute" (30 aprile- 1 maggio) , tutto incentrato sulla prevenzione e sulla promozione della salute. L'Azienda Sanitaria e quindi Il Distretto sono stati partner fondamentali nell'evento, con "open day" della Casa della Salute e programmi mirati soprattutto alla prevenzione e alla gestione delle MCNT .

Nello sviluppo dell'organizzazione, particolare attenzione è posta ai processi di presa in carico e alla strutturazione di percorsi per patologie croniche (come Diabete - BPCO – patologie cardiovascolari e cerebrovascolari) che rappresentano la vera emergenza dei nostri tempi, attraverso una modalità organizzativa "associata" della Medicina generale e della continuità assistenziale nonché la sperimentazione di strategie operative centrate sulla prevenzione, sulla riduzione dei fattori di rischio per la salute o, quantomeno, di strategie che favoriscono la riduzione delle complicanze e delle disabilità (come la sperimentazione di programmi di Medicina di Iniziativa).

L'organizzazione è centrata sulla Continuità assistenziale h 24, il Punto unico di accesso alla rete dei servizi, lo Sviluppo di programmi di sanità di iniziativa per la gestione delle malattie croniche (inizialmente per Diabete e BPCO), il Potenziamento delle Cure Domiciliari e delle attività sanitarie ambulatoriali, la Presa in carico globale garantita da una maggiore integrazione e maggior coordinamento tra professionisti e tra settori di intervento, l'ulteriore sviluppo di Programmi/servizi/attività proattivi, che "vanno incontro " ai cittadini come programmi di Promozione della salute, AFA, Gruppi di educazione terapeutica.

La presenza nelle 24 ore è garantita da Medici di Medicina generale- medici di CA- altre Professioni sanitarie e amministrative. Sono realizzate anche le azioni collegate all'attivazione della Medicina di iniziativa e all'attivazione del PDTA per il Diabete.

E' prevista la strutturazione di una Casa della Salute in ogni Distretto.

- **Promuovere l'appropriatezza prescrittiva farmaceutica, di specialistica ambulatoriale.....**

Il Distretto concorre puntualmente nel Governo e nella gestione degli Accordi decentrati della Medicina generale, della Continuità Assistenziale e della Pediatria di Libera Scelta attraverso il monitoraggio e il controllo degli obiettivi specifici per la medicina convenzionata sia in merito al governo clinico sia, con la collaborazione del Servizio farmaceutico Aziendale (SAF), in merito all'appropriatezza prescrittiva farmaceutica.

Sono inoltre regolarmente effettuate verifiche sulle prescrizioni specialistiche, in collaborazione con il CUP manager e con gli specialisti ospedalieri (soprattutto Dip. Diagnostica per Immagini).

- **La sorveglianza delle Malattie Rare:** le Direzioni dei Distretti hanno svolto per tutto il periodo un ruolo attivo con azioni finalizzate a completare l'alimentazione del Registro per le Malattie Rare.
- **Il Governo e la gestione degli Accordi decentrati** della Medicina generale, della Continuità Assistenziale e della Pediatria di Libera Scelta attraverso il monitoraggio e il controllo degli obiettivi specifici per la medicina convenzionata sia in merito al governo clinico sia, con la collaborazione del Servizio farmaceutico Aziendale (SAF), in merito all'appropriatezza prescrittiva farmaceutica..
- **L'Accreditamento istituzionale, la certificazione dei servizi e la gestione del rischio clinico:** in tutte le macroarticolazioni è proseguito il programma specifico relativo all'accREDITamento delle strutture e dei servizi.
- La gestione, il controllo e il monitoraggio puntuale del **consumo dei fattori produttivi** così come assegnati in sede di negoziazione del budget attraverso il costante riscontro delle attività di gestione, nel rispetto delle modalità adottate a livello aziendale.
- Gli **Adempimenti** richiesti per l'**applicazione del decreto n.33/2013** sugli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte delle pubbliche amministrazioni (amministrazione trasparente) tramite il sito istituzionale aziendale.
- Gli **Adempimenti** richiesti dal dettato normativo per l'**Anticorruzione**, partecipando agli eventi formativi previsti.
- Il **Miglioramento delle competenze** professionali attraverso la formazione specifica.
- L' **Ampliamento del Portale** dei Medici di medicina generale e di Pediatria di libera scelta.

4.2.B.1. Le progettualità relative al Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza (PRINA)

La programmazione dei singoli Piani Operativi si è sviluppata nei 6 Distretti rispettando le programmazioni di territorio ed accogliendo le indicazioni e le raccomandazioni nazionali e regionali (incremento della semiresidenzialità e domiciliarità per gli anziani – percorsi per le disabilità gravi e gravissime e per i malati di SLA- attivazione di Centri diurni per l'autismo- attivazione di posti letto di sollievo e di assistenza domiciliare indiretta/as-segni di sollievo).

La progettualità collegata al P.R.I.N.A. (Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza) di cui alla L.R. n. 9/2008, con particolare riferimento all'attivazione dei **Centri per l'Autismo a livello distrettuale**. Nell' *Area Nord* erano già attivi un Centro Diurno per minori "in Giardino" a Foligno e un Centro Diurno per minori "Coriandoli" a Spoleto, entrambi a gestione diretta. Era attivato inoltre a Spello un Centro Diurno di 12 posti per giovani adulti a medio-alto funzionamento -" La Semente" –gestito dalla Associazione ANGSA Umbria; la struttura è convenzionata con USL Umbria 2 ed opera con una metodologia fortemente integrata con i servizi della Salute mentale della USL. E' in progetto a Foligno l'attivazione da parte di ANGSA Umbria di un Centro Diurno Socio-Educativo per adolescenti autistici o con patologie dello spettro autistico, a supporto e integrazione dei servizi dell'Azienda Sanitaria. A tal fine è già stato siglato un protocollo d'intesa con il Comune di Foligno, il Distretto/Dipartimento della Salute Mentale, l'Associazione.

Nell'Area Sud è presente il Centro Diurno per minori "Baobab" ,a gestione diretta da parte della USL, attiguo al Servizio di Neuropsichiatria Infantile che ospita prevalentemente minori autistici. Nel territorio di Terni ci sono poi diversi Centri Diurni per Disabili, a gestione diretta, che ospitano un numero significativo di soggetti autistici: si sta pertanto valutando l'opportunità di organizzare almeno un Centro Diurno specificamente dedicato per autistici adulti a medio-basso funzionamento.

Nel Distretto di Orvieto è stato attivato a fine 2015 il Centro Diurno per bambini autistici "Il Piccolo Principe", con funzionamento a pieno regime nel corso dell'anno 2016.

La **gestione e la rendicontazione del Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza (PRINA)**: prevedono tutti gli adempimenti connessi all'attuazione della legge regionale 4 giugno 2008, n. 9 "Istituzione del fondo regionale per la non autosufficienza e modalità di accesso alle prestazioni" con Verifica dei processi attivati – programmazione dei Piani Operativi del PRINA in forma integrata in ogni Distretto/Zona Sociale per l'anno 2016 - monitoraggio dei singoli Piani Operativi 2016- rendicontazione dei Piani Operativi relativi all'anno 2016 secondo gli atti e le indicazioni regionali.

4.2.B.2. Le Cure Primarie e le Cure Domiciliari

Nella USL 2 si è proceduto ad una riorganizzazione delle Cure Domiciliari. I servizi di specialistica ambulatoriale sono stati riorganizzati, prevedendo percorsi di collaborazione ed integrazione tra specialisti e servizio di Cure domiciliari, raggiungendo buoni livelli assistenziali complessivi anche se è necessaria una maggiormente uniformità nei 6 territori.

Contemporaneamente si è realizzato un potenziamento dell'assistenza specialistica in alcune aree (Narnese-Amerino) con coinvolgimento degli specialisti ospedalieri al fine di garantire la congruità e l'appropriatezza dei livelli assistenziali nonché la tempestività nell'erogazione delle prestazioni.

In particolare le azioni sono state mirate a:

- rafforzare ed implementare le Dimissioni Protette; sono infatti stati ridefiniti i percorsi e le procedure con gli Ospedali aziendali e con l'Azienda ospedaliera di Terni; purtroppo è ancora necessario rafforzare e qualificare i percorsi di integrazione, promuovendo all'interno delle strutture ospedaliere un maggior ricorso all'utilizzo di questa modalità protetta di dimissione, fondamentale per garantire la continuità assistenziale;
- riorganizzare e qualificare ulteriormente l'attività di Nutrizione Artificiale differenziando, all'interno di un servizio fortemente integrato, i modelli di intervento in ambito ospedaliero ed in ambito territoriale, garantendo al contempo la continuità dell'assistenza;
- favorire percorsi di formazione continua del personale rispetto ai livelli di complessità assistenziale;
- implementare le Cure specialistiche domiciliari per pazienti complessi in stretta collaborazione con l'Assistenza Primaria;
- è in fase di avvio la sperimentazione in due Distretti dell'Azienda (Spoleto e Orvieto) del progetto DOMINO, relativo all'assistenza a domicilio di pazienti affetti da scompenso cardiaco. Con la collaborazione dei MMG e specialisti cardiologi il progetto tende a condividere esami e procedure mediche, le consultazioni a distanza, i controlli extra ospedalieri, il monitoraggio degli assistiti cronici, con il miglioramento dell'assistenza all'interno del proprio domicilio, con il supporto dello specialista e del servizio di assistenza domiciliare. Alla scelta dei pazienti segue un idoneo addestramento del personale infermieristico per l'uso degli strumenti di teleassistenza. Il progetto si inserisce nella medicina di iniziativa e verrà esteso, una volta sperimentato, in tutto il territorio aziendale.

- Migliorare la presa in carico dei pazienti nelle cure domiciliari

Al fine di definire livelli adeguati di presa in carico, coerenti con gli standard qualificanti il LEA cure domiciliari, nel 2016 sono stati operativi gruppi di lavoro aziendali ai quali hanno concorso operatori di tutti i 6 distretti.

Il lavoro è stato preliminare anche ad un corretto monitoraggio della distribuzione dei pz. per CIA.

Nel Distretto di Foligno, per migliorare l'assistenza e rendere più efficienti i percorsi, è ormai funzionante un Punto Unico di Accesso per dimissioni protette, attivazione di Cure palliative e attivazione servizio Nutrizione artificiale domiciliare.

Si è conclusa la fase formativa e di programmazione e sono attivate le dimissioni protette in maniera informatizzata tramite Atl@nte.

4.2.B.3. Le Cure Palliative

La garanzia di un'**assistenza qualificata ai malati terminali**: con Delibera del Direttore Generale n. 645 del 25/07/2014 è stata recepita integralmente la DGR dell'Umbria n. 1772 del 27/12/2012.

Nell'Azienda USL Umbria 2 è stato adottato il modello previsto dalla normativa regionale, realizzando la Rete di Cure Palliative Aziendale come aggregazione funzionale ed integrata dei servizi distrettuali ed ospedalieri, sanitari e sociali, che operano in modo sinergico con la rete di solidarietà sociale presente nel contesto territoriale, nel rispetto dell'autonomia clinico- assistenziale dei singoli componenti.

Nella USL 2 è stato completato il percorso di riorganizzazione della rete per le Cure Palliative prevedendo, con delibera del D.G. n. 645/2014, la costituzione di due Unità di Cure Palliative (UCP) aziendali, una nell'area sud e una nell'area nord, tenuto conto del territorio di riferimento vasto e con zone disagiate e individuandole come strutture distrettuali inserite all'interno delle Cure Domiciliari.

Nell'anno 2016 le azioni sono continuate in linea con il 2015 e quindi mirate anche a garantire la presenza di professionisti adeguatamente formati in Cure palliative che, raccordandosi alle figure che operano nelle Cure Domiciliari, fossero in grado di garantire omogeneità di risposta e di intervento su tutto il territorio dell'Azienda USL n. 2. Nel processo di riorganizzazione delle rete, così, oltre al responsabile delle Cure palliative dell'Area Sud, che è anche il coordinatore della rete Aziendale delle Cure palliative, è stato individuato il medico responsabile delle cure palliative Area Nord assegnato al Distretto di Foligno ed ampliata la presenza dei medici palliativisti.

È stata firmata una convenzione tra OCC (Orvieto Contro il Cancro) e Azienda Usl Umbria 2 che ha visto l'avvio nel 2017 di una sperimentazione annuale di cure palliative a domicilio. OCC ha messo a disposizione 6 ore settimanali di medico palliativista e 6 ore di psicologo con specifica formazione, che si integrano con il personale che opera in ADI e con l'UCP per il palliativismo e l'assistenza al fine vita.

E' pur tuttavia necessario sviluppare ulteriormente una cultura ed un'etica "delle cure di fine vita" in modo da promuovere maggiore integrazione nella rete complessiva dei servizi ed un utilizzo più appropriato delle risorse e delle opportunità a disposizione. Gli interventi sono rivolti a malati con bisogni complessi, per i quali gli interventi richiedono un elevato livello di competenza, ma soprattutto una modalità di lavoro interdisciplinare, avvalendosi anche di energie quali quelle del volontariato che rappresenta una risorsa indispensabile se sinergicamente integrata con l'equipe delle cure palliative.

4.2.B.4. La sanità di iniziativa

Nei Distretti della USL 2 si è lavorato per promuovere lo sviluppo della Sanità d'iniziativa come modello assistenziale della presa in carico "proattiva" del cittadino: da una Medicina "di attesa" o "on demand" ad una **Medicina "di iniziativa", promuovendo e realizzando** percorsi formativi specifici sia con i Medici di MG sia con i vari professionisti afferenti i servizi distrettuali.

Nel contrasto alle patologie croniche il Piano Nazionale per il Diabete e la successiva DGR dell'Umbria n. 933 del 28 luglio 2014 "Piano sulla malattia diabetica. Approvazione del PDTA regionale", hanno orientato concretamente e legittimato un diverso approccio (di iniziativa) al diabete e alle Malattie Croniche Non trasmissibili (MCNT) in senso più generale.

A livello aziendale, non volendo considerare il recepimento della DGR regionale 933/2014 solo come un atto formale, sono stati costituiti tre gruppi di lavoro per la redazione degli atti di recepimento contestualizzati; ne è derivato il documento oggetto della delibera del D.G. n. 967 del 16/10/2015 “Rete della diabetologia Azienda USL Umbria 2- Attivazione”. Nel contempo, in attesa dell’Accordo Regionale con la Medicina Generale che definisse in maniera puntuale i percorsi per l’attivazione della Medicina di Iniziativa, la USL Umbria 2 ha prodotto una integrazione all’ Accordo decentrato aziendale per la medicina generale, prevedendo la sperimentazione in tutto il territorio aziendale della Medicina di Iniziativa con un progetto che è stato recepito con Delibera del D.G. n. 437 del 24/04/2015. A completamento delle azioni previste, è stata effettuata la formazione specifica dei MMG in tutti i 6 Distretti dell’Azienda; è stato chiesto da parte dell’Azienda con nota scritta a tutti i MMG di formulare l’adesione, attualmente su base volontaria, al progetto di medicina di Iniziativa; sono pervenute ai Distretti/Servizio Convenzioni le adesioni da parte di molti Medici/Medicine di Gruppo o in Rete, **con una adesione media del 30%**. In tutti i territori ed in tutte le fasi c’è stata una stretta collaborazione con i Servizi di Diabetologia della rete aziendale; è stato elaborato con il Servizio Informatico aziendale un software per consentire in maniera più agevole la gestione integrata del paziente diabetico, in primis tra infermiere “di comunità” e Medici di Medicina Generale, interfacciando il Portale aziendale.

Nell’organizzazione della Casa della Salute di Trevi, funzionante dal mese di marzo 2015, particolare attenzione è stata posta ai processi di presa in carico e alla strutturazione di percorsi per patologie croniche (come diabete - BPCO – patologie cardiovascolari e cerebrovascolari) attraverso una modalità organizzativa “associata” della Medicina generale e della continuità assistenziale e la sperimentazione di strategie operative centrate sulla prevenzione, sulla riduzione dei fattori di rischio per la salute o, quantomeno, di strategie che favoriscono la riduzione delle complicanze e delle disabilità (come la sperimentazione di programmi di Medicina di Iniziativa). E’ infatti realizzato il percorso formativo congiunto tra MMG, specialisti ed infermieri, sono stati estrapolati dai MMG gli elenchi dei pazienti diabetici di Tipo 2 elegibili al progetto di sanità di iniziativa ed effettuati gli inviti per l’ adesione dei cittadini individuati.

Nel Centro di Salute di Fabro sono partiti da fine 2016 grazie all’adesione della medicina di gruppo di Fabro con l’arruolamento dei pazienti e sono ora pienamente operativi.

La Medicina di iniziativa ha trovato una collocazione, con una “pesatura” importante, sia nell’Accordo aziendale per la Medicina generale (Diabete-BPCO) che nell’Accordo aziendale per la Pediatria di libera scelta (Individuazione precoce dei Disturbi del linguaggio), con obiettivi ed indicatori specifici.

Esistono solide basi scientifiche per poter affermare che la sanità di iniziativa produce indubbi miglioramenti nella qualità delle cure e nei risultati di salute nel campo delle malattie croniche; si stanno nel contempo accumulando dati a sostegno della tesi che la Sanità di iniziativa produca risultati positivi nel contrasto alle disuguaglianze nella salute.

Nell’organizzazione della Casa della Salute di Trevi, funzionante dal mese di marzo 2015, particolare attenzione è stata posta ai processi di presa in carico e alla strutturazione di percorsi per patologie croniche (come diabete - BPCO) attraverso una modalità organizzativa “associata” della Medicina generale e della continuità assistenziale.

E’ infatti stato realizzato il percorso formativo congiunto tra MMG, specialisti ed infermieri, sono stati estrapolati dai MMG gli elenchi dei pazienti diabetici di Tipo 2 elegibili al progetto di sanità di iniziativa ed effettuati gli inviti per l’ adesione dei cittadini individuati.

Allo stato attuale nell’ambito del Distretto di Foligno la fase di “arruolamento” dei Pz. Diabetici è a regime nel territorio di Trevi (Casa della Salute) con una adesione al progetto di oltre il 52% della popolazione target.

I pz. arruolati stanno effettuando gli step previsti dal PDTA regionale; per il resto della popolazione elegibile individuata che non ha ancora aderito sono state proposte modalità di “richiamo” da parte dei MMG.

Tra le altre Medicine in rete-Medicine di gruppo che hanno aderito, la medicina in rete nel comune di Foligno e la medicina in rete nei comuni afferenti il CdS n. 1 (Gualdo Cattaneo- Montefalco- Bevagna) hanno proceduto

alla estrazione dei paz. elegibili; nei primi mesi del 2017 si procederà con le altre tappe previste dal percorso (invito a recarsi nell'ambulatorio del proprio MMG per l'illustrazione del percorso e l'adesione – “arruolamento” dei pazienti ed attivazione del percorso di medicina di iniziativa) .

E' stata implementata l'offerta del day service diabetologico, ancora insufficiente se si prevede un arruolamento di nuovi pazienti; è aumentata la presenza e la disponibilità di ore per il territorio della dietista; è stato assegnato un podologo per 18 ore al distretto di Foligno.

La maggiore criticità è rappresentata dalla scarsa adesione dei MMG, peraltro motivata anche dalla carenza di operatori infermieristici che, nella medicina di iniziativa, devono svolgere un ruolo chiave nell'organizzazione e nella operatività.

Altra criticità è la ridotta disponibilità di prestazioni specialistiche da poter offrire in regime ambulatoriale organizzato e proattivo (pacchetti day service).

Pertanto, accanto alle esperienze mirate al contrasto alle patologie croniche, sono in atto una serie di interventi che riguardano l'età evolutiva: oltre alle attività storiche (Vaccinazioni e Campagne vaccinali con dati ottimali di copertura, Bilanci di Salute dei PLS, Screening dei PLS per vista, udito, disabilità psicomotorie), si sono aggiunte importanti sperimentazioni/attività che vedono coinvolti i PLS, i Servizi per l'Età evolutiva, il Pediatra di Comunità, la Pediatria ospedaliera.

Sono infatti in atto alcune importanti attività di medicina di iniziativa:

- la sperimentazione di medicina proattiva, mirata alla prevenzione delle patologie del cavo orale e della patologia cariosa in particolare, è stata realizzata con un progetto sperimentale dall'ottobre del 2010 al 31 dicembre 2013 in un contesto di collaborazione tra Azienda sanitaria (Distretto, con Specialista convenzionato, Pediatra di comunità e Pediatri di LS – Dipartimento di Prevenzione con gli operatori dei servizi vaccinali) e Università di Perugia – Clinica Odontoiatrica (Medici specialisti odontoatri volontari).

La sperimentazione, concretizzata dal punto di vista organizzativo, con una ottimizzazione delle risorse, con una Visita odontoiatrica e counseling offerte attivamente alla popolazione infantile (target 6 anni) al momento dell'invito alla seduta vaccinale (DTP e Polio + MPR), ha consentito di conoscere la prevalenza della carie nella popolazione infantile di questo territorio che si è rivelata con valori elevati (a 6 anni intorno al 34%). Ne è derivata la necessità ed opportunità di una programmazione e di un intervento in epoca più precoce con il coinvolgimento di un maggior numero di soggetti “attivi”: la programmazione attuale prevede uno screening al terzo anno di età effettuato dai PLS su tutto il territorio della USL2, previsto come obiettivo nell'Accordo decentrato aziendale; la condivisione di “messaggi” educativi tra i diversi soggetti che intervengono nel percorso nascita (Consultori con i C.A.N.- Ostetricie- Ginecologie-PLS)

- l'attuazione di uno Screening per la “Rilevazione precoce di segni di rischio per Disturbi di linguaggio”. Il progetto è rivolto alla popolazione infantile di tutto il territorio aziendale, a partire dal compimento dei 24 mesi, nei bambini con genitori entrambi di lingua italiana. L'intervento precoce è finalizzato ad indirizzare le linee evolutive e a monitorare l'evoluzione delle competenze linguistiche e cognitive.

Sono Soggetti coinvolti nel progetto di screening i Pediatri di Libera Scelta, gli operatori dei Servizi per l'Età Evolutiva, il Pediatra di Comunità.

Il progetto è inserito anche nell'Accordo Decentrato aziendale per la Pediatria di Libera Scelta, coincidendo con il bilancio di salute del 24 ° mese di età o comunque nel corso del secondo anno di vita.

Nel percorso complessivo una importante funzione di raccordo tra pediatria di libera scelta e servizi per l'età evolutiva viene svolta dal Pediatra di Comunità che segue anche gli aspetti epidemiologici connessi nonché i risvolti del progetto a livello di Accordo Decentrato aziendale con i P.L.S.

- l'attuazione del Progetto S.G.A.(Small Gestational Age) rivolto ai bambini nati prematuri. Sono soggetti coinvolti nel progetto gli operatori dei Servizi per l'Età evolutiva, la Pediatria ospedaliera, i Pediatri di LS.

4.2.B.5. L'Assistenza agli Anziani

I Servizi per le persone anziane, con vari gradi di disabilità, garantiscono prestazioni fruibili in ambiente ambulatoriale, domiciliare, residenziale e semiresidenziale a seconda del bisogno assistenziale espresso da ogni singolo paziente e vincolato dal suo contesto familiare, abitativo e in base allo stato di salute. Il sistema di **Valutazione Multi Dimensionale** (VMD) del bisogno individuale si effettua con uno strumento validato a livello internazionale, fatto proprio dalla regione Umbria, e inserito nella suite Atlante.

Tale approccio valutativo ha consentito, prima nell'anno 2015 e poi nel 2016, **l'allineamento della qualificazione in modo uniforme in tutto il territorio aziendale** e ha promosso **un'univoca e diffusa redistribuzione e riqualificazione dell'offerta dei servizi**, a seconda dei territori, rendendo sempre minori gli sprechi di risorse secondari a una migliore "appropriatezza" delle prestazioni garantite, grazie alla governante resasi possibile con la VMD con lo strumento sopra menzionato che, essendo utilizzato in tutta la regione, consentirà l'uniforme implementazione di un'unica banca dati (fondamentale per consentire i corretti flussi di governo e garantire perequazioni assistenziali), aziendale e regionale, fondamentale per la programmazione dei servizi.

Come indicato nella Delibera del Direttore Generale n. 644 del 25/7/2014 " Pianificazione e modifica gestionale delle residenze protette" l'Azienda ha avviato il **processo di trasferimento dei P.L. a gestione diretta alla gestione indiretta** con l'obiettivo tendenziale di arrivare alla gestione indiretta di tutti i posti di RP per la necessità di omogeneizzare l'offerta nel territorio aziendale. Nel frattempo sono state rinnovate le Convenzioni con le Residenze Protette a gestione indiretta utilizzando uno schema unico di convenzione. Al fine di uniformare a livello Aziendale le procedure di accesso e la gestione delle liste di attesa, sono in corso gruppi di lavoro in collaborazione con il Coordinatore Sociale per redigere il regolamento di accesso alle strutture.

4.2.B.6. L'Assistenza Consultoriale

Nell'anno 2016 sono continuate le attività formative/educative inerenti l'affettività e la sessualità (Consultorio Giovani) e sono state garantite le attività di promozione della salute nelle scuole da parte degli operatori consultoriali.

In tutte le sedi consultoriali è entrato a regime il sistema di prelievo test-reflex LBC sia per il pap-test per le donne di età 25-34 anni sia per il test HPN-DNA come test primario di screening nelle donne con età ≥ 35 anni.

È stata concordata la riorganizzazione delle attività consultoriali al fine di omogeneizzare l'offerta sul territorio aziendale, grazie al lavoro svolto dal gruppo dei responsabili dei servizi, dalle coordinatrici e dalla Dirigente aziendale delle Ostetriche .

A livello dei Consultori Familiari, sono continuati i percorsi formativi ed organizzativi mirati alla prevenzione della depressione post partum ed al sostegno alla genitorialità, compresa l'assistenza domiciliare al puerperio, offerta attivamente, con particolare riferimento al caso di dimissioni precoci e/o in situazioni di rischio sociale; si sono consolidate le procedure adottate e condivise con DSM, PLS, Ospedale che sono entrate a far parte della programmazione delle attività consultoriali in integrazione con le Zone Sociali ed i Distretti Sanitari, secondo l'ottica dell'approccio integrato che ha garantito:

- Interventi di sostegno alla genitorialità sia nei momenti precedenti al parto che al momento della nascita;

- Interventi volti alla prevenzione dell'abbandono alla nascita e a sostegno delle gestanti e delle madri in difficoltà;
- Interventi di mediazione familiare in relazione alle situazioni di separazione/divorzio.

Sono stati inoltre diffusi nell'intera rete dei consultori aziendali, in collaborazione con i Comuni (Biblioteche), i Distretti e i PLS, i progetti di promozione della lettura nei primi anni di vita (progetto "in Vitro") e l'iniziativa è ormai inserita nei corsi di accompagnamento alla nascita come evoluzione del progetto "Nati per leggere".

Sono state avviate, poi, le modifiche alla tipologia dei Corsi di accompagnamento alla nascita che vengono offerti in epoca precoce di gravidanza, come da raccomandazioni regionali.

Sono proseguiti, infine, gli incontri con gruppi di genitori e gruppi di adolescenti in consultorio con eccezione del Consultorio di Orvieto che, per le attività rivolte a questi due target, è attualmente penalizzato dalla non disponibilità della sede principale. L'individuazione di nuovi spazi che si renderanno fruibili entro la fine del 2016, riporterà a regime tutte le attività d'iniziativa rivolte ai gruppi che, al momento, vedono garantite solo quelle rivolte al percorso nascita, ospitate all'interno del P.O. di Orvieto e quelle ambulatoriali dislocate nei Centri di Salute.

4.2.B.7. L'Assistenza ai Disabili

La complessità del bisogno assistenziale delle persone con vari gradi di disabilità, dall'età evolutiva fino ai 64 anni, ci ha posto di fronte alla difficoltà di articolare i servizi aziendali in un sistema virtuoso di rete assistenziale, capace di garantire la "continuità" nella presa in carico di soggetti che nel corso della loro vita e nel divenire del loro ambiente di vita (educativo, parentale, lavorativo, ludico, urbanistico e, nella più ampia accezione, sociale) si trovano di fronte a bisogni sempre diversi e diversificati, siano essi sanitari che sociosanitari, ai quali la risposta da fornire non può che essere personalizzata e garantita, in prima istanza, dalle istituzioni. Il fulcro del nostro sistema di garanzie si colloca all'interno del distretto (dove insistono programmazione, regia e gestione) e individua nel **case manager e nel progetto di vita**, che ha superato il piano assistenziale individuale, gli elementi determinanti la personalizzazione progettuale, fruendo di un'ampia gamma di opportunità qualificate in base alla graduazione dei bisogni assistenziali della singola persona, utilizzando lo strumento regionale per la valutazione multi dimensionale del bisogno assistenziale (SVaMDi) e ICF – ICF YC. Nel 2016 si è proposta la riorganizzazione di tutta l'area della disabilità adulta con impianto di un modello fondato su una unità operativa, funzionale disabili adulti di supporto all'area della fragilità di tali persone e delle loro famiglie e ai servizi esistenti. E' stata implementata in tutti i distretti l'uso della SVaMDi informatizzata in Atl@nte e delle scale del Decreto per il FNA che ha portato alla classificazione di tutti i disabili in assistenza domiciliare rispetto alle condizioni previste dal decreto stesso.

L'offerta aziendale di assistenza domiciliare, Centri Semiresidenziali, dotati di laboratori riabilitativi, sia per i minori che per gli adulti, **soddisfa in gran parte la richiesta qualificata rispetto al bisogno assistenziale**, con la presenza all'interno di ogni servizio di articolazioni operative distinte e funzionali a garantire un'offerta personalizzata, a secondo del bisogno riabilitativo e assistenziale della persona presa in carico.

Attività espressive, artigianali, ludiche, motorie, cognitive, culturali e quant'altro, tutte finalizzate a migliorare l'autonomia personale e l'integrazione con l'ambiente di vita (dall'inclusione educativa a quella lavorativa a quella, più ampia, sociale e civica), sono strutturali nell'offerta di tutti i servizi.

Ulteriore attenzione si pone nelle **progettualità integrate con il sostegno alle famiglie** delle singole persone portatrici di svantaggi.

A tale proposito si riconosce il ruolo molto importante delle associazioni di volontariato, rappresentative dei disabili, che con la promozione di gruppi di mutuo aiuto sostengono i fruitori dei servizi in quelle fasi in cui le risorse disponibili sono da considerarsi non sufficienti per rispondere alla complessità estrema e articolati su più piani, non ultimi quelli socio relazionali della vita quotidiano.

Il continuo crescere della numerosità delle persone con necessità assistenziali complesse, anche in famiglie fragili, da cui deriva l'assoluta necessità di "personalizzare il progetto", trova risposte anche su più livelli con offerta di opportunità ambulatoriali, domiciliari e semi residenziali e residenziali **"durante e dopo di noi"** (con identici obiettivi di salute, ma secondo modelli organizzativi differenziati a seconda degli ambiti territoriali aziendali).

Sono, inoltre, in essere ulteriori progetti per l'attivazione di attività semiresidenziali e residenziali, per pazienti autistici (minori e adulti), in analogia ai centri semiresidenziali di Terni, Foligno, Spoleto e a quello di Orvieto (inaugurato nel 2015).

4.2.B.8. La Salute Mentale

Nel corso del 2016 problemi organizzativi e di carattere clinico hanno rallentato il processo iniziato negli anni precedenti di riorganizzazione dei Servizi del DSM nell'ottica della uniformità dei modelli operativi e dell'omogeneità delle prestazioni in tutto il territorio aziendale; processo che si auspica possa evolvere positivamente nel corso del 2017.

Il lavoro complesso di integrazione dei diversi Servizi del DSM nella garanzia della continuità della cura, svolto negli anni precedenti, ha trovato naturale conseguenza nell'impegno successivo teso a garantire integrazione e collaborazione con Dipartimenti e Servizi di confine (Dipartimento Dipendenze, Neuropsichiatria infantile e dell'Età Evolutiva, Servizio Sociale Aziendale), e che ha trovato nel piano formativo del DSM 2016 strumento efficace ed opportunità di confronto e di condivisione.

In collaborazione ed integrazione con il Dipartimento Dipendenze e la Neuropsichiatria Infantile si è continuato a focalizzare l'attenzione su alcune aree specifiche di intervento (aree dei nuovi bisogni o bisogni emergenti) : Esordi precoci: interventi tempestivi ed integrati nei disturbi psichici gravi all'esordio e nelle acuzie psichiatriche in adolescenza (sperimentazione di modelli di intervento integrato per l'identificazione precoce di patologie neuropsichiatriche o di soggetti a rischio, con particolare attenzione al momento di passaggio dai Servizi dell'età evolutiva a quelli per gli adulti).

DCA e Autismo: attivazione dei percorsi specifici di presa in carico e notevole impegno nella programmazione e parziale attivazione nel territorio aziendale di tutti i livelli assistenziali previsti (ambulatoriali, semiresidenziali, residenziali e anche ospedaliero per i DCA) con équipes territoriali multiprofessionali e multidisciplinari specificamente formate e particolare attenzione, anche in queste patologie, al momento di passaggio dall'età evolutiva a quella adulta.

Su queste specifiche aree di intervento si è prevalentemente mossa la riorganizzazione e riprogettazione del Day Hospital Psichiatrico di Foligno, orientando le diverse attività su un versante più specificamente terapeutico.

Il DSM ha contribuito attivamente anche nel 2016 alla elaborazione di protocolli e procedure aziendali :

- per la gestione del paziente suicidale che accede al Pronto Soccorso
- per la gestione del paziente aggressivo in SPDC con organizzazione di specifico corso formativo
- per la presa in carico congiunta con il Dipartimento Dipendenze di giovani pazienti in doppia diagnosi

E' proseguito il processo di riorganizzazione e riordino della rete delle strutture riabilitative del DSM puntando sulla dinamicità delle stesse e favorendone i turnover a garanzia di percorsi riabilitativi orientati all'acquisizione di sempre maggiori e più specifici livelli di autonomia; si è teso quindi a differenziare e migliorare l'offerta di residenzialità sulla base di diversificati livelli di intensità riabilitativa e/o assistenziale. Le équipes aziendali di riabilitazione psichiatrica costituite negli anni precedenti si sono consolidate e fortemente integrate.

In collaborazione con il Servizio Qualità e Accreditamento è continuato il percorso di implementazione di percorsi clinici specifici e differenziati.

In particolare nel corso dell'anno 2016 sono stati incrementati gli incontri tra il personale dei due SPDC aziendali allo scopo di garantire, entro il Sistema Qualità, la maggiore omogeneizzazione possibile dei percorsi e della qualità dell'assistenza.

E' iniziato nel 2016, con il Servizio Qualità e Accreditamento, il percorso teso a ottenere l'accreditamento istituzionale per le Comunità terapeutico-riabilitative di tipo 2 a gestione aziendale diretta.

La chiusura degli Ospedali Psichiatrici giudiziari ha portato i Servizi del DSM (territoriali ed ospedalieri) a confrontarsi quotidianamente e pesantemente con il problema dei pazienti autori di reato:

- a dover reggere l'urto di ricoveri in SPDC molto lunghi su disposizione dell'Autorità Giudiziaria per soggetti autori di reato, nell'immediato non altrimenti collocabili;
- a dover individuare percorsi integrati territoriali sempre più complessi, spesso in collaborazione con il Dipartimento Dipendenze, e reperire soluzioni residenziali tutt'altro che scontate, dentro o fuori l'ambito regionale;
- a dover fare i conti con un costante incremento dei soggetti autori di reato in carico ai servizi territoriali, a fronte di un altrettanto costante diminuzione di personale negli stessi e spesso nell'impossibilità di garantire appropriate misure alternative all'OPG.

Il percorso per l'attivazione della Sezione di Osservazione Psichiatrica presso la Casa di Reclusione di Spoleto, dopo qualche ostacolo burocratico-amministrativo, ha avuto una accelerazione negli ultimi mesi del 2016 (avvio lavori di ristrutturazione degli spazi individuati e individuazione del personale sanitario da impiegarvi) e troverà compimento nel corso del 2017.

Come già sottolineato in precedenza, la necessità di individuare e rafforzare percorsi integrati, oltre che tra i diversi Servizi del DSM, anche tra il Dipartimento Salute Mentale, il Dipartimento Dipendenze e la Neuropsichiatria Infantile ha trovato significativo riscontro nel ricco piano formativo presentato dal DSM nell'anno 2016.

Tra gli argomenti più importanti trattati nei diversi corsi formativi effettuati: *La continuità della cura in salute mentale: integrazione ospedale- territorio - *La gestione del caso complesso: nuovi modelli nella presa in carico integrata tra dipartimenti e altri servizi territoriali – miglioramento e appropriatezza dei processi assistenziali - *Nuove espressioni del disagio giovanile. Nuove emergenze per la salute mentale e per le dipendenze : quali strumenti per affrontarle? - * La formazione continua in riabilitazione (corso rivolto congiuntamente a personale sanitario e del terzo settore)- * I comportamenti etero aggressivi : riconoscimento e gestione in SPDC. E' stata implementata l'informatizzazione in tutte le strutture del DSM, già avviata negli anni precedenti per raccogliere dati in modo omogeneo in tutta la rete dipartimentale.

4.2.B.9. Le Dipendenze

Obiettivo prioritario del Dipartimento, sviluppato costantemente negli anni, è quello di costruire un sistema di intervento complessivo, puntando ad una organizzazione capace:

- da un lato di garantire, in relazione al continuo evolversi e diversificarsi dei fenomeni di dipendenza, una progressiva specializzazione e rimodellamento della metodologia di intervento.
- dall'altro di strutturare una rete di servizi flessibile, capace di modellare le proprie azioni in risposta ai bisogni via via emergenti, con una utilizzazione ottimale delle risorse in campo ed evitando la settorializzazione degli interventi specifici.

Attività per lo sviluppo dell'appropriatezza gestionale

1) Sistema informativo.

Il Dipartimento ha in dotazione la piattaforma informatica “mFp”, per la gestione delle cartelle cliniche e la raccolta dei dati di attività. La piattaforma è interfacciata con i Laboratori Analisi e con il “File F”: tutti i risultati del laboratorio analisi vengono inseriti automaticamente nella piattaforma e il “File F” permette di scaricare automaticamente i farmaci erogati dal Dipartimento nel flusso informativo dei farmaci.

Inoltre, alcune strutture esterne afferenti al Dipartimento, sono state dotate della piattaforma per la gestione informatica delle cartelle cliniche delle persone in carico ai servizi del Dipartimento stesso.

2) Attività di formazione.

Al fine di migliorare la qualità dell’approccio clinico e di stabilire una sufficiente omogeneità tra le diverse modalità di intervento adottate dagli operatori del Dipartimento, nel 2016 gli operatori hanno partecipato ad incontri di formazione consistenti soprattutto in audit clinici interni al Dipartimento.

3) Protocolli e procedure.

Nel 2016 sono state condivise e rielaborate – attraverso incontri organizzati dal Servizio Formazione dell’Azienda di gruppi di lavoro trasversali ai diversi servizi - le seguenti procedure dipartimentali: Accoglienza, Presa in carico, Affidamento terapia agonista, Corso disassuefazione dal fumo di tabacco, Pratiche medico legali/certificazioni.

Nel 2016, è proseguito il Percorso di accreditamento dei Servizi di Foligno e Spoleto.

Attività per lo sviluppo dell’appropriatezza clinica

1) Dipendenza da gioco.

All’interno del Centro di riferimento regionale per il trattamento del Gioco d’Azzardo Patologico è attivo il Numero Verde regionale riservato alla dipendenza da gioco ed è stato prorogato e rifinanziato dalla Regione il Progetto “Implementazione degli aspetti sociali, legali e finanziari del modello di intervento integrato sulla dipendenza da gioco”.

2) Unità di Strada.

Nel 2016 fra le altre attività, le Unità di Strada effettuano interventi anche presso la Casa di reclusione di Spoleto, tramite il finanziamento del Progetto Regionale “Il sistema della prossimità nei confronti dell’abuso di sostanza e alle dipendenze.”

3) Gruppi di lavoro misti operatori del Dipartimento ed operatori delle tre Carceri (Spoleto, Orvieto, Terni).

È garantita la disponibilità delle terapie farmacologiche per l’uso/abuso/dipendenza da sostanze legali ed illegali e l’attività di osservazione e colloqui.

4) Ambulatori infettivologici

Sono attivi a Foligno e Spoleto per il monitoraggio, prevenzione e terapia delle patologie infettive correlate alle dipendenze, in collaborazione con gli infettivologi ospedalieri.

5) I Centri Anti Fumo (CAF)

Il contrasto all’abitudine del fumo con l’Attivazione dei Centri Antifumo (CAF) distrettuali articolati nel Dipartimento delle Dipendenze. Nel progetto è previsto il completamento della rete dei CAF in tutta l’Azienda USL Umbria 2 con la riattivazione dei Centri Antifumo anche nell’area nord.

Sono stati messi a regime su tutto il territorio della ASL2, con modalità condivise tramite apposita procedura.

6) Gruppi di Auto Aiuto e Auto Mutuo Aiuto.

Sono attivi per familiari di persone con problematiche di dipendenza, nell’area di competenza dei Distretti di Terni, Narni e Orvieto e per donne con problematiche di gioco a Foligno.

7) Centro Terapeutico per le dipendenze

Attivo a Terni dove vengono garantiti programmi semi-residenziali a gestione diretta.

8) Collaborazione con il privato sociale accreditato.

Convenzioni con il privato sociale operante nel territorio della ASL2 nelle aree pedagogica riabilitativa, terapeutica riabilitativa e specialistico residenziale, finalizzate alla configurazione di un’offerta complessiva sempre più diversificata ed articolata.

9) Attività di promozione della salute, prevenzione ed educazione alla salute.

Al Dipartimento competono interventi di promozione ed educazione alla salute e di prevenzione che attua secondo una metodologia ormai consolidata negli anni.

Progetti e attività di ricerca

1) Progetto per la Realizzazione di un Centro di riferimento regionale per il Gioco d'Azzardo Patologico, approvato dalla Regione Umbria con DGR 576 del 26/05/2014, finanziata la seconda annualità.

2) Progetto "Numero Verde regionale", riservato alla dipendenza da gioco approvato e finanziato con DGR n.1246 del 29/10/2015, prorogato dalla Regione.

3) Progetto "Implementazione degli aspetti sociali, legali e finanziari del modello di intervento integrato sulla dipendenza da gioco", approvato e finanziato dalla Regione con Determina dirigenziale n. 10427 del 29/12/2015, rifinanziata la seconda annualità.

4) Progetto Regionale "Il sistema della prossimità nei confronti dell'abuso di sostanza e alle dipendenze – Sperimentazione di assetti organizzativi ed approcci metodologici innovativi, rivolti in particolare alla prevenzione della mortalità per overdose e dei rischi connessi al policonsumo".

5) Progetto nazionale CCM "Social Net Skills - Promozione del benessere nei contesti scolastici, del divertimento notturno e sui social network, tramite percorsi di intervento sul web e sul territorio".

6) Piano Sanitario Regionale 2014/2018 della prevenzione

Partecipazione ai progetti yaps – young and peer school peer education , "Io penso positivo" e "Unplugged"

4.2.B.10. La riabilitazione territoriale

Anche per l'area riabilitativa le azioni prioritarie sono state indirizzate alla realizzazione di percorsi unici a livello aziendale.

Nello specifico è stato realizzato un accordo tra l'Azienda Ospedaliera di Terni e la USL Umbria 2 per garantire la continuità riabilitativa in termini di precoce presa in carico e appropriatezza del percorso. Sono state definiti i criteri di invio verso la riabilitazione territoriali, sia ambulatoriale che domiciliare. A questo fine è stato anche messo a punto un documento di sintesi del progetto riabilitativo allo scopo di dare una continuità al progetto riabilitativo iniziato in ospedale.

Per la riabilitazione territoriale sono state definite le procedure, secondo i criteri di qualità, per la riabilitazione ambulatoriale che si svolge nei Centri di Riabilitazione Territoriale, e per la riabilitazione domiciliare.

E' stata fatta un'analisi puntuale delle modalità prescrittive della riabilitazione ambulatoriale rilevando delle disomogeneità in termini di prescrizioni, modalità di codifica e tipologia di prestazioni. Nello specifico nell'area sud c'è una maggiore diffusione della riabilitazione territoriale contrariamente alla area nord (nel 2013 a Terni 863 a Foligno 39). A Foligno, diversi accessi domiciliari sono stati fatti per la valutazione adattamento ambientale, valutazione ausili e terapia occupazione e di addestramento del caregiver.

E' stata implementata l'informatizzazione in tutte le strutture, già ampiamente sperimentata in una parte della USL per raccogliere dati in modo omogenea in tutta la rete riabilitativa.

Un forte azione sullo sviluppo di una rete dedicata alla scoliosi è stata sviluppata nel corso di quest'anno con una capillare attività formativa e riunioni organizzative per omogeneizzare l'intervento secondo le tecniche di maggiore efficacia. A dicembre verrà effettuata un'attività formativa finale con la definizione dei percorsi da mettere a regime nel 2016.

Un altro gruppo di lavoro ha sviluppato un protocollo per l'istituzione di un centro ausili aziendale rivolto ad ottimizzare la valutazione, la prescrizione e l'addestramento per gli ausili complessi, con il fine di raggiungere un miglioramento dell'appropriatezza dell'uso degli ausili ed una razionalizzazione dei costi.

4.2.B.11. I servizi per l'Infanzia

Promuovere la **riorganizzazione dei servizi di NPI e dell'età evolutiva** su base aziendale e distrettuale

La riorganizzazione dei Servizi di NPI e dell'età evolutiva è stata oggetto di notevole impegno a livello aziendale, configurandosi e prospettandosi anche soluzioni diverse dopo il mancato rinnovo della convenzione in essere tra Azienda USL Umbria 2 e il "Bambin Gesù".

Il 2016 ha pertanto rappresentato una fase di importante difficoltà organizzativa per tutti i territori, non dipendente però dall'operato diretto dei Distretti.

Ritenendo che il modello operativo ottimale sia quello di un Servizio Unico Aziendale di Neuropsichiatria e Psicologia Clinica dell'Età Evolutiva (PSR 209-2011), come struttura operativa interdisciplinare deputata alla prevenzione, alla diagnosi, alla cura e alla riabilitazione delle patologie neurologiche, neuropsicologiche, psicopatologiche dell'infanzia e dell'adolescenza (da 0 a 18 anni) nelle varie linee di espressione (psicomotoria, sensoriale, comunicativa, linguistica, cognitiva, apprendimenti accademici e relazionale), nel corso del 2016 l'obiettivo prioritario è stato ancora quello di approfondire il lavoro per la realizzazione di percorsi e modelli unici a livello aziendale attraverso l'implementazione di nuovi protocolli clinici e la sperimentazione di nuove modalità di direzione e gestione dei Servizi.

Il profondo mutamento epidemiologico dei disturbi e dei disordini neuro-evolutivi dell'infanzia e dell'adolescenza, determinato da numerosi fattori (biologici, sociologici ed ambientali), impone alla Neuropsichiatria Infantile di sostenere tale cambiamento ed adattare il delicato processo della presa in carico all'emergere dei nuovi bisogni (Disturbi dello spettro Autistico, Disturbi del comportamento e ADHD, DSA, Disturbi del linguaggio ecc...), mantenendo tuttavia alta l'attenzione sui disturbi neurologici come le Paralisi cerebrali infantili, i danni motori che compromettono lo sviluppo globale del bambino.

Le significative esperienze maturate in Azienda nell'ambito del percorso volto a strutturare e definire il modello organizzativo, tenendo conto della peculiare e concreta realtà aziendale, hanno condotto alla formulazione di una proposta di nuova organizzazione che prevede Presidi distrettuali e un Servizio Centralizzato Aziendale.

I moduli operativi distrettuali (previsti 5), sono servizi specialistici che dovranno svolgere attività di accoglienza, diagnosi, cura e riabilitazione, tramite un gruppo di lavoro multiprofessionale che esprima a questo livello una competenza neuropsichiatrica complessiva.

Il Modulo Aziendale Centralizzato dovrà assumere compiti specifici ad un livello di ulteriore specializzazione e si dovrà orientare verso l'approfondimento di percorsi diagnostici e clinico-operativi riferibili a tre aree specifiche: *Salute Mentale, *Neuroriabilitazione, *Ritardo Mentale e Disturbi Neuropsicologici.

I percorsi assistenziali dovranno essere organizzati tenendo conto delle tipologie di patologie prevalenti.

L'approccio diagnostico e terapeutico complesso e multimodale, dovrà prendere in considerazione non solo gli aspetti relativi alla disabilità presentata, ma al bambino nella sua globalità fisica, mentale, affettiva, comunicativa e relazionale; e tutto ciò attraverso l'individuazione di aree strategiche di intervento e la creazione di un modello di rete integrata che veda coinvolti tutti i Servizi rivolti all'età evolutiva siano intra che extra aziendali.

Nel processo di riordino e riorganizzazione dei Servizi, assoluta importanza riveste la strutturazione di percorsi condivisi per la valutazione e la presa in carico nel passaggio dall'età minore all'età adulta nella garanzia della continuità della cura.

Nel Distretto di Foligno è in atto un processo più ampio di riorganizzazione, che riguarda il 2016 e si concluderà nel 2017, in quanto si è progettata la unificazione dei servizi per l'Infanzia e l'età evolutiva, storicamente strutturati in questo territorio in maniera separata, in parte afferenti il DSM ed in parte il MI. E' stata individuata una unica sede c/o la sede INAIL di Foligno in via Dei Preti. Allo stato attuale è stata trasferita una parte del servizio, ancora denominata "Disturbi dello Sviluppo".

A breve, inizio anno 2017, dovrebbero iniziare c/o la struttura Inail i lavori di adeguamento degli spazi alle necessità del servizio unico che si andrà a costituire, consentendo il trasferimento anche del rimanente servizio (salute mentale età evolutiva).

4.2.B.12. L'Assistenza Penitenziaria

L'assistenza primaria nei tre Istituti Penitenziari della USL Umbria 2 nel corso del 2015 ha previsto un nuovo assetto organizzativo legato alla presenza di medici di continuità assistenziale che hanno erogato l'assistenza nelle 24 ore presso l'Istituto di Terni e Spoleto e nelle 12 ore presso l'Istituto di Orvieto. Purtroppo, nel corso del 2016, dopo un periodo di trend in discesa come numero di detenuti, si è assistito all'aumento di tale numero oltre il limite soglia stabilito dall'Amministrazione Penitenziaria, questo nei due Istituti di Terni e Spoleto.

Contestualmente, l'Azienda ha potenziato l'offerta di medici specialisti, sia dipendenti che convenzionati, all'interno degli Istituti, permettendo la diminuzione delle traduzioni dei detenuti all'esterno e incrementando la possibile risposta alle complicazioni delle patologie cronico-degenerative ed alla prevenzione delle loro complicanze frequentemente presenti fra la popolazione detenuta. Possibili cause potrebbero essere l'aumento della età media, lo stato detentivo e gli non sempre corretti stili di vita.

Negli Istituti dell'Azienda è stata attivata, inoltre, per tutte le prestazioni specialistiche esterne la prenotazione al CUP e, tramite la rete aziendale, viene gestito direttamente anche l'approvvigionamento dei farmaci e la ricezione dei referti di laboratorio.

I servizi sanitari dell'Istituto di Spoleto hanno attivato il processo di accreditamento istituzionale, con il Servizio Qualità dell'Azienda USL.

Per quanto riguarda i detenuti con problemi di dipendenza, su progetto regionale, è prevista la presenza degli operatori di strada con la finalità di supporto, anche nei bisogni primari, per coloro che hanno una storia di tossicodipendenza (TD). La loro presa in carico da parte degli operatori SERT, integrati con i vari gruppi terapeutici, ha condotto ad un numero maggiore di detenuti in misura alternativa, anche non residenti in Umbria, in applicazione del protocollo tra la Regione Umbria ed il Ministero della Giustizia.

Si è garantita con continuità la presenza di specialisti psichiatri e psicologi all'interno degli Istituti per il trattamento delle patologie mentali e del disagio psichico. L'aumento dei detenuti con problemi mentali provenienti da altre regioni, dovuto peraltro alla graduale chiusura degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari (OPG) senza restituzione del paziente, secondo le norme di legge, ad un progetto di presa in carico da parte dei Dipartimenti di Salute Mentale (DSM) competenti territorialmente, in particolare nelle regioni del sud, ha determinato un incremento della presa in carico da parte di suddetti specialisti senza possibilità di poter garantire misure alternative, in quanto la Regione è sprovvista di Comunità Terapeutiche ad alta protezione (alternative alle residenze per l'emissione delle misure di sicurezza, le REMS) anche private.

Nel corso del 2016, dopo l'unificazione del PRAP dell'Umbria con quello della Toscana, si è assistito al trasferimento dagli Istituti della Toscana di utenti detenuti con spiccate problematiche di salute mentale e tossicodipendenza, ad alta difficoltà di gestione sia in termini sanitari che di sicurezza. Questa problematica ha interessato soprattutto l'Istituto di Terni e Spoleto e sta continuando anche nel corso del 2017.

Questo ha portato a difficoltà gestionali da parte dei servizi sanitari all'interno degli Istituti, sfociati in alcune occasioni in aggressioni al personale sanitaria sia fisiche che verbali.

Su input del Servizio Informativo Regionale si è iniziato ad elaborare un diario clinico informatizzato la cui elaborazione è prevista per il primo semestre 2017. Una volta messa a punto la rete informatica e i sistemi di sicurezza, se ne sperimenterà l'uso in due sezioni di ogni Istituto.

In applicazione della Legge n.9/2012 l'Azienda USL Umbria 2 ha provveduto alla presa in carico dei pazienti dimessi dagli OPG. Allo stato attuale, sono due i pazienti presenti nelle REMS in quanto non dimissibili per la loro pericolosità (a Foligno e a Terni). E' allo studio in Regione il percorso per gli autori di reato residenti in Umbria per i quali viene stabilita la pericolosità e la modalità di misure alternative alla reclusione. Si sottolinea che ciò rappresenta un tema centrale che riguarderà tutti i DSM unitamente alla programmazione regionale.

Con Delibera n.633 del 30.6.2015, inoltre, il Direttore Generale della USL Umbria 2 ha sottoscritto con il Provveditorato Regionale Amministrazione della Giustizia della Regione Umbria il progetto di attivazione della Sezione di Osservazione Psichiatrica presso la Casa di Reclusione di Spoleto. Al 31.12.2015, la Sezione doveva essere aperta (LEA per la Regione dell'Umbria), ma i tempi di ristrutturazione dei locali sono slittati a gran parte del 2016, anche se l'Azienda ha provveduto alle procedure di assunzione del personale. Con Delibera del DG n.1202 del 31.12.2015 si è provveduto ad approvare un nuovo cronoprogramma e a firmare il Protocollo per la gestione delle attività comuni con la Direzione dell'Istituto Penitenziario, come previsto nella precedente Delibera n.633/15.

Durante il 2017 la Sezione di Osservazione Psichiatrica verrà aperta nel carcere di Spoleto, in quanto si stanno completando i lavori di ristrutturazione dell'area individuata.

Per il 2016 l'Azienda USL ha provveduto, per la Sanità Penitenziaria, all'applicazione della DGR n.137 del 15.2.16 in applicazione delle "Linee guida in materia di modalità di erogazione dell'assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari per adulti: implementazione delle reti sanitarie regionali e nazionali" con le seguenti azioni:

- elaborazione e diffusione della carta dei servizi in ogni Istituto dell'Azienda;
- sottoscrivere con le rispettive Direzioni degli Istituti il protocollo per il trattamento dei detenuti affetti da salute mentale e per la prevenzione del rischio suicidario.

4.2.B.13. Il governo delle liste di attesa

Con Delibera del Direttore Generale n. 664 del 04/10/2016 è stato adottato il "**Piano attuativo Aziendale per il contenimento delle liste d'attesa - Evoluzione anno 2016**" che prevedeva operatività nelle 4 linee di azione individuate:

- 1) Domanda di prestazioni sanitarie, identificando i reali bisogni di salute;
- 2) Offerta di prestazioni sanitarie, rispondendo ai bisogni di salute;
- 3) Sistemi di monitoraggio, controllo, valutazione;
- 4) Informazione e comunicazione ai cittadini e agli operatori del SSR.

Premesso che la Usl Umbria 2 nell'anno 2016 ha erogato i seguenti volumi di prestazioni di Specialistica Ambulatoriale:

- **3.656.723** presso le Strutture aziendali;
- **69.709** presso strutture esterne convenzionate;
- **922.088** all'interno degli accordi Interaziendali per il Laboratorio Analisi.

si dettagliano di seguito azioni messe in atto rispetto alle 4 linee di azione sopra descritte.

DOMANDA DI PRESTAZIONI SANITARIE, IDENTIFICANDO I REALI BISOGNI DI SALUTE

- **Monitoraggio e controllo delle procedure adottate per:**

- **validazione dell'erogato on-line** anno 2016 = **99,4 %**
da completare l'utilizzo delle procedure da parte degli operatori sanitari;
- **concordanza RAO** anno 2016 = **11,8 %**
pur avendo correttamente validato le prestazioni RAO erogate, come peraltro si evince dal precedente comma, i Professionisti, plausibilmente per effetto di una errata interpretazione delle note formative, hanno adottato solo parzialmente il protocollo tecnico. Si è già avviata una intensa azione di supporto specifico on the job per la sua corretta adozione;
- **sospensione delle agende** anno 2016 = **procedura aziendale correttamente adottata**
questo consente la rilevazione puntuale delle sospensioni ed un corretto riscontro ai debiti informativi ministeriali;
- **accettazione esami contestuali e differiti** anno 2016 = **procedura aziendale correttamente adottata**
il costante monitoraggio, ed i successivi interventi, ha consentito la risoluzione di alcune criticità.

- **Attivazione della dematerializzazione delle ricette**

Nel corso dell'anno 2016 si è completato il censimento di tutti gli Specialisti con il conseguente adeguamento delle dotazioni HW e SW.

A far data dal mese di maggio, termine del completamento dei lavori di attivazione, si sono registrati i seguenti risultati:

- Ricette dematerializzate **134.670** pari al **92 %** del totale delle prescrizioni;
- Ricette rosse SSN **12.021** pari al **8 %** del totale delle prescrizioni.

Anche in questo caso si proseguirà con azioni di supporto specifico on the job per ottenere il pieno e totale utilizzo della prescrizione dematerializzata.

- **Programmazione di incontri fra prescrittori ed erogatori**

Negli incontri fino ad oggi effettuati, ma anche nel costante e giornaliero confronto tra le parti (Specialisti, MMG, PLS) si sono evidenziate diverse criticità, sia di carattere strettamente tecnico e/o normativo che comportamentale.

La loro analisi ha permesso di individuare idonee azioni correttive e/o di miglioramento per promuovere una maggior accuratezza nell'applicazione delle richieste di prestazioni soprattutto quelle RAO.

Le esperienze fin qui osservate induce nel proseguire alla programmazione di momenti di incontro e confronto e, possibilmente, anche ad una loro intensificazione.

- **Programmazione di corsi formativi**

Si è prodotta una costante opera di formazione, anche con formula on the job.

I percorsi formativi, tesi a migliorare l'applicazione uniforme e completa delle procedure aziendali, hanno visto coinvolti tutte le figure professionali interessate.

Vengono costantemente monitorate le modalità operative degli sportelli al fine valutare l'aderenza alle disposizioni aziendali per la corretta gestione delle prenotazioni delle prestazioni.

- **Presa in Carico**

Le procedure di Presa in Carico nella USL Umbria2 si attivano per tutte le prestazioni nel momento in cui ci sia possibilità di superamento dei tempi di attesa dovuti. E' comunque rilevato che le prestazioni per cui più frequentemente si attivano sono: RM, ECG dinamico holter, EcoColorDoppler, Elettromiografia, Colonscopia.

Nel corso dell'anno 2016 si sono registrate operazioni di Presa in Carico come di seguito indicato:

- FAX ca. **12.000**
- On line totale **2.383**

Vengono ribadite periodicamente, agli sportelli CUP e FARMACUP, le disposizioni aziendali per la corretta applicazione della presa in carico.

OFFERTA DI PRESTAZIONI SANITARIE, RISPONDENDO AI BISOGNI DI SALUTE

- **Rimodulazione continua dell'offerta** delle agende, sia di primo accesso che quelle per i controlli. Le agende di prenotazione sono oggetto di continuo monitoraggio in relazione alle reali richieste nei diversi ambiti territoriali;
- **Mantenimento e potenziamento dell'offerta aggiuntiva** per tutte le prestazioni che presentano tempi più critici quali:
 - TC torace e addome (non RAO, tempo di attesa massimo a 60 gg.);
 - TC cranio per la classe D (RAO in classe D a 60 gg., non è prevista la classe P);
 - RMN cranio e colonna per la classe P (in questo RAO non è prevista la classe D a 60 gg., si passa dalla B a 10gg. alla P);
 - Esame senologico clinico strumentale per la classe P;
 - Ecografia ostetrica ginecologica (non RAO, tempo di attesa massimo a 60 gg.);
 - Colonscopia per la classe P;
 - Visita oculistica per la classe P;
 - Visita endocrinologica (non RAO, tempo di attesa massimo a 30 gg.);

Più genericamente, per soddisfare in modo corretto tutte le prestazioni prescritte con RAO o oggetto di Presa in Carico la USL Umbria 2 ha attivato:

- **Libera Professione Aziendale**

- ✓ ca. 1.880 ore aggiuntive di attività medica
- ✓ ca. 1.530 ore aggiuntive di attività professionale di personale di supporto

- **Contratti di assunzione per Specialisti Convenzionati**

- ✓ nr. 169 ore settimanali di nuova attivazione nel corso del 2016 (totale ore al 31/12/2016 nr. 2.369)

- **Accordi interaziendali con Az. Ospedaliera Terni**

All'interno di un più ampio accordo Interaziendale alcune attività sono state destinate al contenimento dei tempi di attesa.

- **Adeguamento dell'offerta aggiuntiva** in maniera dinamica, attivando agende specifiche quando il monitoraggio dei tempi di attesa evidenzia situazioni critiche temporanee e di ambito territoriale.
- **Attivazione percorsi diagnostici terapeutici e strutturazione Agende di II° livello attivate nel 2016:**

Sono stati attivati i percorsi di presa in carico dei controlli richiesti dopo il primo esame con attivazione di agende interne, cosiddette di II livello, con obbligo di programmare direttamente i controlli successivi al primo accesso e prescritti direttamente dallo specialista con ricetta dematerializzata.

Tali percorsi di presa in carico sono stati strutturati nelle seguenti strutture:

- senologia con strutturazione anche dei percorsi di senologia interventistica;
- gastroenterologia con strutturazione anche dei percorsi di endoscopia digestiva interventistica;;
- radiodiagnostica con strutturazione anche dei percorsi di radiologia interventistica;
- cardiologia;

- oculistica con attivazione della gestione ambulatoriale dell'intervento di cataratta;
- urologia con attivazione della gestione ambulatoriale del trattamento di litotrissia;
- nefrologia e dialisi;
- diabetologia;
- pneumologia.

Le agende di II° livello sono state predisposte anche per altre strutture dove l'accesso avviene con filtro di prenotazione:

- PET-TC;
- Radioterapia;
- SIT.

- **Controllo del nuovo nomenclatore tariffario ambulatoriale** per la prescrizione degli esami, per renderlo completamente operativo e separare le prescrizioni di I° livello da quelle di II° livello (prescrivibili solo da Medici Specialisti). Tale nomenclatore è stato consegnato a tutti i Medici Specialisti, a tutte le Strutture e pubblicato nel sito aziendale.

SISTEMI DI MONITORAGGIO, CONTROLLO, VALUTAZIONE

- **Controllo e monitoraggio delle attività programmate.**
Sono stati infatti programmati, negoziati in sede di budget e approvati dal Collegio di Direzione i volumi delle attività istituzionali e delle attività ALPI.
Per l'anno 2016 risultano erogate **77.755** prestazioni in Libera Professione pari al **2,1 %** del totale dei volumi erogati totali.
- **Controllo e monitoraggio degli obiettivi assegnati ai MMG e ai PLS.**
Sono stati inseriti obiettivi specifici nell'accordo dei MMG e dei PLS, accordi che, essendo ponte per i precedenti anni, sono soggetti ad ulteriori revisioni, per focalizzare meglio l'attenzione su alcuni obiettivi, primi fra tutti quelli che riguardano le liste di attesa e le regole prescrittive (utilizzo ricetta dematerializzata, corretto utilizzo nomenclatore regionale, corretto utilizzo codici esenzioni, corretto utilizzo classi RAO, inserimento quesito diagnostico, corretta prescrizione controlli, evidenza delle prescrizioni suggerite) e gli aspetti derivanti dai decreti in materia di erogabilità delle prestazioni;
- **Controllo e monitoraggio degli obiettivi assegnati alle Strutture Complesse e Semplici.**
Sono stati, allo scopo, inseriti e verificati specifici obiettivi nelle schede di budget 2016 per tutte le Strutture aziendali con le correlate azioni e indicatori di risultato.

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE AI CITTADINI E AGLI OPERATORI

- **Mantenimento e potenziamento del re-call** e della cancellazione on-demand per il recupero dei posti disponibili dalle cancellazioni.
- **Sviluppo e facilitazione della prenotazione on-line.**
- **Sviluppo e pieno utilizzo del NUS** (numero unico sanità)
- **Pubblicazione dei tempi di attesa** sul sito web con periodicità mensile, con l'indicazione di tutte le azioni garantite in caso di superamento dei tempi di attesa previsti.

Di seguito si riporta il tempo di attesa medio rilevato a livello aziendale per l'anno 2016.

SONO RIPORTATI IN PRIMA TABELLA I TEMPI MEDI DI ATTESA PER LE VISTE E IN SECONDA TABELLA I TEMPI MEDI PER LE PRESTAZIONI DIAGNOSTICHE

VISITE	TEMPO ATTESA MEDIO	RAO	RAO	RAO	RAO	NON
		U (previsti 3 gg.)	B (previsti 10 gg.)	D (previsti 30 gg.)	P (programmabile)	RAO (previsti 30 gg.)
VISITA CARDIOLOGICA		2	5	17	39	
VISITA CHIRURGICA		2	5	11		
VISITA CHIRURGOVASCOLARE		3	8	21	148	
VISITA DERMATOLOGICA		2	6	13	38	
VISITA ENDOCRINOLOGICA						30
VISITA ENDOCRINOLOGICA CHIRURGICA						26
VISITA FISIATRICA						21
VISITA GASTROENTEROLOGICA			6	16	141	
VISITA GINECOLOGICA						28
VISITA NEUROLOGICA		3	7	14	32	
VISITA OCULISTICA		2	5	20	51	
VISITA ONCOLOGICA						20
VISITA ORTOPEDICA		3	7	17	45	
VISITA OTORINO		2	6	12	8	
VISITA PNEUMOLOGICA						23
VISITA UROLOGICA		3	7	20	38	
PRESTAZIONI	TEMPO ATTESA MEDIO	RAO	RAO	RAO	RAO	NON
		U (previsti 3 gg.)	B (previsti 10 gg.)	D (previsti 60 gg.)	P (programmabile)	RAO (previsti 60 gg.)
COLONSCOPIA			9	28	274	
ECG		2	6	18	45	
ECG DA SFORZO <CICLOERGOMETRO>			8	27	96	
ECG DINAMICO <HOLTER>			8	28	83	
ECO ADDOME INFERIORE		3	10	29	171	
ECO ADDOME SUPERIORE		3	10	29	175	
ECO CAPO E COLLO						57
ECO DELLE ANCHE DEL NEONATO						53
ECO GINECOLOGICA						49
ECO MUSCOLOTENDINEA E OSTEOARTICOLARE		3	10	29	156	
ECO OSTETRICA						48
ECO OSTETRICA MORFOLOGICA						51
ECODOPPLER ARTERIE RENALI				45		
ECOCOLORDOPPLER CARDIACA			7	23	100	
ECOCOLORDOPPLER CAROTIDEO		3	10	56	172	
ECODOPPLER ARTI ARTERIOSO/VENOSO			7	42		
ECOCOLORDOPPLER VENOSO		3			114	
ELETTROMIOGRAFIA		9	27	49	134	

ESAME AUDIOMETRICO					27
ESAME SENOLOGICO		9	28	539	
FONDO OCULARE					34
GASTROSCOPIA		3	26	144	
RM ADDOME INFERIORE E PELVI					54
RM ADDOME SUPERIORE					54
RM ARTICOLAZIONI		9	23	128	
RM COLONNA	3	9		104	
RM CRANIO	2	8		129	
RX TORACE	2	6	12		
SIGMOIDOSCOPIA					197
SPIROMETRIA					27
TC ADDOME					59
TC COLONNA		9			
TC CRANIO	3	10	55		
TC TORACE					59

Fonte: CUP

(i tempi di attesa previsti per le classi RAO per le prestazioni per cui sono state individuate le griglie RAO e i tempi di attesa previsti per le prestazioni non RAO sono indicati fra parentesi nell'intestazione di colonna)

RAO = Indica la priorità di accesso legata all'urgenza stabilita dal Medico Curante in base alle condizioni cliniche del paziente sulla base delle griglie regionali

Presa in carico CUP regionale = Le richieste di prestazioni, per cui l'attesa risultasse al di fuori dei tempi massimi garantiti o con sedute esaurite, vengono prese in carico dal CUP Regionale. Il Back-Office CUP, in collaborazione con le Strutture Sanitarie, si attiva al fine di garantire l'effettuazione in tempi appropriati. L'utente verrà ricontattato dal CUP ed informato su sede, giorno ed ora in cui verrà erogata la prestazione

4.3 PREVENZIONE

4.3.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2015 e 2016

Si relaziona di seguito sulle principali attività del Dipartimento di Prevenzione anche in relazione all'attuazione del Piano Regionale Prevenzione 2014-2019 e agli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2016.

4.3.A.1. S.C. Servizio Igiene e Sanità Pubblica

Nel campo della Sanità Pubblica sono state sviluppate tutte le attività di vigilanza definite nel piano annuale finalizzate al conseguimento degli obiettivi del Piano Regionale della Prevenzione, nonché degli obiettivi di budget.

Nel 2016 sono stati prelevati complessivamente 1.563 campioni. I risultati della sorveglianza sono stati resi disponibili agli utenti attraverso l'apposito portale regionale gestito dall'ARPA (l'acqua che bevo).

Sono stati prelevati il 100% dei campioni programmati e le ripetizioni delle non conformità I controlli vengono effettuati in misura preponderante alla distribuzione e gli standard di controllo applicati sono superiori a quelli minimi fissati per legge e correlati al profilo di rischio delle risorse idriche e degli impianti.

E' proseguita l'attività di vigilanza sugli impianti natatori e dato seguito al disposto della legge regionale. In particolare sono state eseguiti sopralluoghi presso tutti gli impianti di balneazione pubblici e privati ad uso pubblico completi di controlli analitici per verificare la qualità delle acque.

Nel territorio dell'Area Nord sono stati eseguiti 60 controlli analitici. In alcuni casi i controlli hanno comportato la necessità di prescrizioni di adeguamento ai gestori degli impianti.

Nel territorio dell'Area Sud sono stati controllati 32 impianti natatori pubblici e privati ad uso pubblico.

Nel 2016 sono state ottenute le seguenti **coperture vaccinali**.

Livelli di copertura vaccinale Aziendale anni 2015 -2016

2015*	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Ame- lia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina	
VACCINAZIONE	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%
ESAVALENTE (Polio Dift.Tet.Pertosse Ep.B Hb)	848	93,1	832	95,3	329	93,7	321	93,0	275	95,1	69	92,0
MPR	829	91,1	809	92,6	317	90,3	304	88,1	260	89,9	61	81,3
Pneumococco	829	91,1	790	90,4	322	91,7	306	88,7	271	93,7	66	88,0
2016*	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Ame- lia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina	
VACCINAZIONE	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%
ESAVALENTE (Polio Dift.Tet.Pertosse Ep.B Hb)	829	95,2	743	95,6	316	94,6	310	94,8	244	94,4	76	97,4
MPR	794	91,2	712	91,6	311	93,1	302	92,3	240	92,6	72	92,3
Pneumococco	822	94,8	703	90,4	309	95,5	308	94,1	245	94,5	75	91,8

* I dati del 2015 sono riferite ai nati 2013 e quelle del 2016 ai nati del 2014

Nel 2016 è proseguita l'attività di vaccinazione MPR nei confronti dei nuovi nati. Le difficoltà a mantenere elevate coperture vaccinali hanno comportato la necessità di interventi mirati per coinvolgere i pediatri di base nel sostegno della vaccinazione nei confronti dei propri assistiti.

Si è quindi ottenuto un livello di copertura a livello aziendale pari al 92,18 %, contro l'88,88 registrato nel 2015.

Livelli di copertura vaccinale per Morbillo al 24° mese per ambito distrettuale

AREA DISTRETTUALE	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	(nati 2007)	(nati 2008)	(nati 2009)	(nati 2010)	(nati 2011)	(nati 2012)	(nati 2013)	(nati 2014)
	%	%	%	%	%	%	%	%
Distretto Terni	95,30	94,10	95,20	96,30	92,90	92,6	91,1	91,2
Distretto Foligno	97,30	96,70	97,50	96,00	95,14	93,15	92,6	91,6
Distretto Narni-Amelia	97,90	94,60	96,80	97,10	94,10	93,40	90,3	93,1
Distretto Spoleto	94,40	98,60	95,04	96,20	94,43	89,30	88,1	92,3
Distretto Orvieto	95,50	93,60	93,30	91,30	90,00	89,15	89,9	92,6
Distretto Valnerina	96,10	95,10	88,30	93,10	87,69	87,67	81,3	92,3

Per quanto riguarda la vaccinazione antinfluenzale nella stagione 2016 sono state raggiunte le seguenti coperture nella popolazione con età > 65 anni.

Si segnala che la bassa copertura dei soggetti della Valnerina è stata determinata dall'abbandono delle zone del sisma da parte della popolazione ultra 65 enne.

Vaccinazione Antinfluenzale popolazione con età > 65 anni 2015-2016

2015	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina
Popolazione > 65 Anni	335.180	25.507	14.318	12.832	12.125	3..039
Vaccinati	22.852	15.498	9.052	8.224	6.952	1.776
% copertura 2015	64,9	60,7	63,2	64,0	57,3	58,4

2016	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina
Popolazione > 65 Anni	335.485	25.806	14.480	13.002	12.264	3.055
Vaccinati	23.412	15.708	9.371	8.173	7.014	1.279
% copertura 2015	65,9	61,2	64,7	62,8	57,1	41,8

Complessivamente nella Azienda si è raggiunta una copertura vaccinale pari al 62,2%

Per quanto attiene ai programmi di diagnosi precoce, sono stati attuati i programmi di screening per il tumore della mammella, del colon-retto e della cervice uterina, con i seguenti risultati:

Screening per la prevenzione dei tumori della mammella

Nell'anno 2016 sono state invitate 23889 donne ad effettuare una mammografia presso i Servizi di Radiologia (estensione 84.24 %). Gli inviti validi, tenuto conto di coloro che per vari motivi vengono escluse (es. mammografia recente) ,sono risultati essere 22.428.

I dati parziali dell'anno in corso, hanno evidenziato un tasso di partecipazione delle donne al programma del 70,26%. Tra le donne risultate positive per lesioni neoplastiche, che hanno concluso l'iter diagnostico, sono stati individuati 100 tumori tra "carcinomi invasivi" e "carcinomi in situ".

Screening Mammografico. Popolazione target. Anno 2015

Anno	Territorio e x ASL 3	Territorio ex ASL 4	USL Umbria 2
Target Biennio	19.075	31.090	50.165
Target Anno 2015	9.537	15.545	25.082
invitate al 31/12/2015	9.381	15.161	24.542

Screening Mammografico. Popolazione target. Anno 2016

Anno	Territorio e ex ASL 3	Territorio ex ASL 4	USL Umbria 2
Popolazione Bersaglio Biennio	25.080	36.778	61.858
Popolazione Eligibile	21.969	34.742	56.711
Target Anno 2016	10.984	17.371	28.355
Invitate al 31/12/2016	10.923	12.966	23.889

Screening Mammografico. Inviti, adesioni per fascia d'età. Anno 2015

Fascia età	50-54	55-59	60-64	65-69	Totale
Inviti Validi	6.460	5.162	5.111	5.982	22.715
Aderenti	4.593	3.588	3.686	4.164	16.031

Screening Mammografico. Inviti, adesioni per fascia d'età. Anno 2016

Fascia età	50-54	55-59	60-64	65-69	70-74	Totale
Inviti Validi	6.062	5.084	4.570	4.959	1.753	22.428
Aderenti	4.127	3.627	3.234	3.575	1.197	15.760

Screening Mammografico. Donne invitate, donne aderenti per Distretto. Anno 2015

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni- Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Inviti Validi	8.337	6.093	2.616	2.128	.2843	698	22.715
Aderenti	5.369	4.757	1.711	1.852	1.912	430	16.031

Screening Mammografico. Donne invitate, donne aderenti per Distretto. Anno 2016

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni- Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2

Inviti Validi	7.466	6.822	1.849	2.896	2.687	708	22.428
Aderenti	4.614	5.663	1.072	2.145	1.787	479	15.760

- **Screening per la prevenzione dei tumori del collo dell'utero**

Nell'anno 2016, sono state invitate 30.430 donne ad effettuare il Pap Test ed il test di screening HPV presso le sedi consultoriali dei 6 distretti. I dati hanno evidenziato una partecipazione pari al 51,09%.

Screening Citologico. Donne invitate e screenate per ausl e distretti . Anno 2015

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Ame- lia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Um- bria 2
Inviti validi Pap Test + HPV test	10.935	8.671	3.618	4.296	2.186	724	30.430
Screenate Pap test + HPV Test	4.091	5.617	1.667	2.609	1.114	450	15.548

Screening Citologico. Donne invitate e screenate per ausl e distretti . Anno 2016

Anno	Territorio e x ASL 3	Territorio ex ASL 4	USL Umbria 2
Target (PAP TEST)	8.066	11.120	19.186
Target (HPV TEST)	32.861	49.683	82.544
Popolazione Totale	40.927	60.803	101.730
Inviti Validi al 31/12/2016	13.691	16.739	30.430

- **Screening per la prevenzione dei tumori del colon retto**

Il tumore del colon retto rappresenta la seconda causa di morte per cause tumorali in entrambi i sessi. Nell'anno 2016 gli inviti validi hanno coinvolto 56.600 persone, i dati parziali, hanno evidenziato un tasso di partecipazione pari al 47,18%.

In totale dei 26.704 aderenti, risulta che 1.602 soggetti con FOBT positivo sono stati inviati ad approfondimento. I risultati relativi alla patologia tumorale o pre-tumorale a localizzazione colon-retto tra coloro che hanno concluso l'iter diagnostico hanno evidenziato 89 adenomi iniziali, 170 lesioni precancerose ad alto rischio (adenomi avanzati) e 8 adenocarcinomi.

Screening Colon Retto. Popolazione target. Anno 2015

Anno	Territorio ex ASL 3	Territorio ex ASL 4	USL Umbria 2
Target Biennio	44.108	68.872	112.980
Target Anno 2014	22.054	34.436	56.490
Inviti Al 31/12/2014	19.666	34.263	53.929

Screening Colon Retto. Popolazione target. Anno 2016

Anno	Territorio ex ASL 3	Territorio ex ASL 4	USL Umbria 2
Target Biennio	47.478	71.258	118.736
Target Anno 2016	23.739	35.626	59.368
Inviti Validi Al 31/12/2016	24.225	32.375	56.600

Screening Colon Retto – Inviti e adesioni per Distretto. Anno 2015

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Inviti Validi	18.822	11.337	7.738	6.018	5.943	1.304	51.162
Aderenti	7.946	5.699	3.625	2.670	3.115	619	23.674
N. positivi	422	278	207	136	194	32	1.269
N. Adenomi iniziali	30	17	20	9	25	3	104
N. Adenomi avanzati	43	50	34	21	31	6	185
N. tumori	13	11	2	2	1		29

Screening Colon Retto – Inviti e adesioni per Distretto. Anno 2016

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Inviti Validi	18.107	14.771	7.865	7.256	6.403	2.198	56.600
Aderenti	7.738	7.763	3.828	3.464	3.285	625	26.704

N. positivi	470	473	227	198	199	37	1.602
N. Adenomi iniziali	26	18	22	6	12	5	89
N. Adenomi avanzati	50	59	25	15	19	2	170
N. tumori	1	3	1	2	1		8

4.3.A.2. S.C. Prevenzione Luoghi di Lavoro

La tutela della salute e della sicurezza negli ambienti di lavoro è garantita dai Servizi di Prevenzione e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro dei Dipartimenti di Prevenzione di Terni e di Foligno, che si occupano di sviluppare tutte le attività di vigilanza e controllo di cui al Patto per la Salute e la Sicurezza nei luoghi di lavoro e al Piano Regionale della Prevenzione 2014-2018, in particolare in tema di prevenzione del rischio cancerogeno in diversi comparti, del rischio infortunistico nei comparti edilizia, trasporti e grandi opere infrastrutturali, dei rischi complessivi in agricoltura, del rischio chimico sulla base dei regolamenti Europei REACH e CLP.

Nel 2014 è stato avviato il lungo percorso che porterà i Servizi PSAL verso l'accreditamento; in particolare sono state elaborate quattro procedure di servizio, relative a:

- a) Indagini per infortuni sul lavoro;
- b) Valutazione dei DVR;
- c) Gestione delle segnalazioni/esposti;
- d) Vigilanza sulla formazione dei lavoratori.

Tutte le procedure sono state deliberate dalla Regione e sono state oggetto di revisione nel corso del 2016, in attesa dell'avvio del relativo monitoraggio da parte di auditor nel corso dei prossimi anni di vigenza del PRP. Come previsto dal PRP, nel 2016 sono state elaborate ulteriori procedure, in attesa di deliberazione regionale, relative alle inchieste per malattie professionali ed alla gestione dei ricorsi avverso il giudizio del medico competente.

La programmazione regionale per il 2016 ha individuato i seguenti obiettivi, relativi alle attività di vigilanza:

- I. 6.5% del livello di copertura del LEA relativo alle aziende da ispezionare, pari a 1132 aziende nel territorio della USL Umbria 2;
- II. 25% di cantieri notificati da ispezionare, pari a 653 cantieri nel territorio della USL Umbria 2;
- III. 44 aziende agricole da ispezionare nel territorio della USL Umbria 2;
- IV. 12 aziende da sottoporre a monitoraggio dell'esposizione a rischio cancerogeno nel territorio della USL Umbria 2.;
- V. N. 3 aziende da sottoporre ad ispezione in merito all'applicazione dei Regolamenti REACH e CLP;
- VI. 10 aziende da ispezionare per il controllo delle attrezzature (ex DM 11 aprile 2011).

I dati di attività 2016 evidenziano un perfetto allineamento con gli obiettivi fissati dalla programmazione regionale, nonché l'ulteriore tendenza dei Servizi P.S.A.L. a sviluppare e qualificare la propria azione nell'ambito della valutazione dei rischi chimici/cancerogeni e fisici.

Zona	SOPRALLUOGHI TOTALI		INTERVENTI ISPETTIVI		VERBALI	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Area Sud Terni	952	689	988	769	75	61
Area Nord Foligno	657	641	556	516	77	94
Totale USL 2	1.609	1.330	1.544	1.285	152	155

Nel 2016 rimane stabile l'attività, rispetto al 2015, del numero di indagini su malattie professionali e per infortuni sul lavoro svolte nell'Area Sud, mentre mostra un significativo incremento il numero di indagini per malattie professionali svolte nell'Area Nord.

Attività di vigilanza ed ispezione - Indagini malattie professionali e inchieste infortuni ANNI 2015 - 2016

Zona	INDAGINI MALATTIE PROFESSIONALI		INCHIESTE INFORTUNI	
	2015	2016	2015	2016
Area Sud Terni	98	99	65	60
Area Nord Foligno	11	37	34	31
Totale USL 2	109	136	99	91

Nel 2016 si registra una stabilizzazione delle attività edilizie nel territorio della USL Umbria 2, con un calo dei cantieri notificati del 2% circa rispetto all'anno precedente; la copertura delle attività di vigilanza in edilizia è rimasta sostanzialmente stabile rispetto al 2015 (28.5% di copertura).

Attività di vigilanza su cantieri edili ANNI 2015 - 2016

ATTIVITA'	Area Sud		Area Nord		Totale USL 2	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Cantieri notificati	1.197	1.222	942	875	2.139	2.097
Cantieri controllati	379	350	255	267	634	522
Verbalì	26	13	19	22	45	35

Attività di vigilanza su unità produttive esclusa edilizia ANNI 2015 - 2016

ATTIVITA'	Area Sud		Area Nord		Totale USL 2	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Unità Produttive Controllate	329	346	338	347	667	685
Verbali	49	72	58	73	107	131

Nella successiva tabella vengono riassunti i dati di attività dei Servizi P.S.A.L. di Terni e Foligno relativi agli obiettivi del Piano Regionale della Prevenzione 2016; va senz'altro evidenziato come i Servizi stiano raggiungendo tutti gli obiettivi assegnati, procedendo nel percorso di riqualificazione della propria attività in senso tecnico-prevenzionale.

Attività 2015 dei Servizi P.S.A.L. relativa agli obiettivi del PRP 2015

Attività dei Servizi P.S.A.L. relativa agli obiettivi del PRP 2015	Area Nord		Area Sud	
	Obiettivo	Attività svolta	Obiettivo	Attività svolta
PROGETTO AGRICOLTURA				
Aziende agricole ispezionate	36	52	54	74
PROGETTO MONITORAGGIO DELL'ESPOSIZIONE DEI LAVORATORI AI RISCHI PER LA SALUTE				
Aziende sottoposte a monitoraggio per rischio cancerogeno	6	12	6	8
PROGETTO REACH/CLP				
Controlli annuali imprese preregistrate	1	1	1	1

Attività 2016 dei Servizi P.S.A.L. relativa agli obiettivi del PRP 2016

Attività dei Servizi P.S.A.L. relativa agli obiettivi del PRP 2015	Area Nord		Area Sud	
	Obiettivo	Attività svolta	Obiettivo	Attività svolta
PROGETTO AGRICOLTURA				
Aziende agricole ispezionate	18	62	26	41
PROGETTO MONITORAGGIO DELL'ESPOSIZIONE DEI LAVORATORI AI RISCHI PER LA SALUTE				
Aziende sottoposte a monitoraggio per rischio cancerogeno	6	4	6	6
PROGETTO REACH/CLP				
Controlli annuali imprese preregistrate	2	2	1	1

4.3.A.3. S. S. A. Macroarea della Sicurezza Alimentare: Servizio di “Igiene degli Alimenti e della Nutrizione” e Servizio di “Igiene degli Alimenti di Origine Animale”

Il Servizio “Igiene alimenti e nutrizione” IAN è stato impegnato, nel corso dell’anno 2016, nel perseguimento degli obiettivi di cui alla DGR 137/2013 impostando la programmazione dei controlli ufficiali secondo le frequenze previste dalla suddetta delibera regionale: sono state quindi stabilite le frequenze in base alle risorse a disposizione e al tipo di rischio insito nelle produzioni degli stabilimenti e sono stati così selezionati, per ciascun genere e tipologia di attività, appositi elenchi relativi ai controlli da effettuare.

L’analisi della attività di vigilanza eseguita nei distretti della ASL evidenzia il numero di sopralluoghi effettuati e l’attenzione che è stata riservata a quegli esercizi considerati ad elevato rischio, secondo quanto previsto dalle linee guida regionali sull’applicazione dei regolamenti comunitari (882/2004).

Attività sopralluoghi 2015 Area Nord

		Area Nord	
	2015	Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	46	6	6
Aziende di Produzione e Confezionamento	560	135	111
Aziende di Distribuzione	703	159	113
Aziende di Trasporti	115	17	16
Aziende di Ristorazione	1.227	256	240
Totale	2.651	573	486

Attività sopralluoghi 2016 Area Nord

		Area Nord	
	2016	Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	45	2	2
Aziende di Produzione e Confezionamento	578	82	61
Aziende di Distribuzione	414	52	49
Aziende di Trasporti	126	0	0
Aziende di Ristorazione	1.266	191	181
Totale	2.429	327	293

Attività sopralluoghi 2015 Area Sud

		Area Sud	
		Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	40	2	2
Aziende di Produzione e Confezionamento	2.835	620	555
Aziende di Distribuzione	966	402	380
Aziende di Trasporti	49	207	177
Aziende di Ristorazione	1.685	2	1
Totale	3.575	1.233	815

Attività sopralluoghi 2016 Area Sud

		Area Sud	
		Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	55	3	3
Aziende di Produzione e Confezionamento	566	62	56
Aziende di Distribuzione	858	103	93
Aziende di Trasporti	91	1	1
Aziende di Ristorazione	1.680	276	267
Totale	3.250	445	420

Numerose imprese sono state controllate più volte nel corso dell'anno per verifiche e controllo dell'adeguamento a prescrizioni impartite, controlli consecutivi ad allerte, ecc.. L'obiettivo fissato dalla DGRU è stato pienamente raggiunto in tutti i settori di attività ed in alcuni casi, seppur di poco, superato.

Come da obiettivo di Macroarea della Sicurezza Alimentare sono stati pianificati organizzati, ed eseguiti controlli congiunti con il Servizio IAOA "Igiene degli alimenti di origine animale", presso imprese su cui insistono competenze di entrambi; sono state realizzate procedure congiuntamente come la gestione dei sistemi di allerta e delle NIA, e prelievo campioni)

I campionamenti eseguiti su matrici alimentari sono stati quelli previsti dal piano integrato 2015 - 2018 della Regione Umbria; essi riguardano analisi degli oli di oliva, dei vini, analisi microbiologiche delle acque minerali; particolare attenzione è stata rivolta alla presenza dei residui dei pesticidi delle matrici alimentari vegetali in ambito regionale ed extraregionale. Tutti questi esami hanno dato esito negativo. Sono stati campionati alimenti della prima infanzia e alimenti a base di soia e di mais per scoprirne la presenza di OGM (senza risultati sfavorevoli) e il tasso di radioattività su alcuni alimenti colti in natura (funghi epigei spontanei); anche in questo caso non sono stati ottenuti risultati sfavorevoli. Nell'ambito del piano integrato regionale sono ricomprese le analisi delle acque minerali sia chimiche che microbiologiche secondo lo schema previsto nell'allegato B.

In aggiunta si rimarcano i campioni di moca materiale destinato a venire a contatto con gli alimenti con le relative ispezioni presso produttori, depositi e distribuzione .

Accanto alla parte della sicurezza alimentare, quella tradizionale, sono stati esaminati tutti i menù in vigore negli asili nido e nelle scuole materne rilevando non conformità e suggerendo l'adozione delle linee guida regionali partendo da un lavoro di gruppo che ha visto come protagonisti tutti i soggetti interessati.

Relativamente al servizio micologico, sono stati emessi n. 1350 certificati di commestibilità. Nell'espletamento dell'attività dei controlli ufficiali sono state elevate n. 47 sanzioni.

Anche nell'anno 2016 è stato il SIAN ad occuparsi del controllo delle acque destinate al consumo umano nel territorio dell'area sud, mentre nel territorio dell'area nord gli stessi controlli sono stati eseguiti dal servizio ISP senza processi di integrazione e unificazione.

Complessivamente nell'area sud sono stati prelevati 2.197 campioni di acqua di cui 1.320 per analisi chimiche e 877 per analisi batteriologiche. I risultati analitici di tali campioni, come negli anni precedenti, sono stati resi visibili nell'apposito portale regionale "lacquachebevo".

I campioni sono stati effettuati prevalentemente in punti significativi della distribuzione ed in numero superiore al minimo stabilito dalla legge a causa della presenza di impianti di trattamento , vetustità di alcuni acquedotti ed emergenti problematiche come l'inquinamento da tetracloroetilene.

Sono stati prelevati il 100% dei campioni programmati e delle ripetizioni per non conformità e sono state effettuate anche ispezioni presso le opere di captazione.

In conformità alla DGR n. 510/2015, sono proseguiti nell'anno 2016 i campionamenti di vegetali (insalata, zucchine, olive) per la ricerca di metalli pesanti e/o diossine , PCB ed IPA; in totale sono **stati prelevati n.24 campioni**.

Inoltre, sono stati effettuati anche n.16 campioni di vegetali nelle 9 sub aree della conca ternana, come da estensione della DGR n.510 /2017, e n. 4 campioni di vegetali a seguito della non conformità dell'impianto di recupero condotto dalla soc. Terni Biomassa srl.

4.3.A.4. S.C. Macroarea della Sicurezza Alimentare – Servizio di “Igiene degli Alimenti di Origine Animale”

Il Servizio Veterinario di “Igiene della produzione, trasformazione, commercializzazione, conservazione e trasporto degli alimenti di origine animale e loro derivati”, inserito, insieme allo IAN, nella Macroarea della “Sicurezza Alimentare”, nell'anno corrente, ha svolto la propria attività di ispezione e controllo degli alimenti di origine animale e loro derivati (carni, prodotti e preparati a base di carne, prodotti ittici, miele, latte e prodotti lattiero caseari) lungo la filiera produttiva, dalla produzione fino alla somministrazione, ed ha garantito, in ottemperanza alle disposizioni dei Reg.882/2004, 854/2004 il Controllo Ufficiale presso le industrie alimentari Riconosciute e Registrate di propria competenza, anche con una azione integrata dei due servizi IAN – IAOA, evidenziandosi nella pianificazione delle attività ispettive presso imprese in cui insistono le competenze di entrambi servizi, nella produzione di procedure (sistemi di allerta gestione NIA) che omogenizzano e uniformano le attività ed i comportamenti degli operatori nei confronti delle imprese.

Sono state intensificate le attività (verifiche/ispezioni e prelievo campioni) congiunte presso imprese alimentari (laboratori e somministrazione) come indicato nelle due tabelle IAN (n°351 per attività tecniche) e IAOA (n°419 comprensive di attività tecniche + attività svolte da tecnici e dirigenti medici , veterinari e biologi) con gestione di esposti, emergenze e tossinfezioni alimentari

Con l'entrata in vigore della DGR 137/2013 “Programmazione dell'attività di C.U. Sicurezza Alimentare” è stata prevista una frequenza dei Controlli Ufficiali annuali spalmata sulle imprese alimentari riconosciute e registrate secondo il loro livello di rischio. La norma ha consentito di razionalizzare i controlli potendo così estenderli in modo adeguato e proporzionale a tutti i settori e tipologie di imprese alimentari, prevedono l'organizzazione dei controlli ufficiali in base all'analisi del rischio con una attività specifica sulla categorizzazione degli stabilimenti riconosciuti.

Presso gli stabilimenti di macellazione nel 2016 è stata garantita l'attività di controllo/ispezione, con la presenza costante di almeno un Medico Veterinario Ispettore durante le delicate fasi di lavorazioni.

E' stato mantenuto un regolare controllo (atti di sorveglianza ispettivi monitoraggi e verifiche) presso i laboratori di sezionamento carni fresche e di produzione dei prodotti di origine animale; difficoltà sono state riscontrate nella esecuzione degli audit, per carenza di personale veterinario.

Nelle attività di prevenzione sono stati inseriti i seguenti piani di monitoraggio nazionale e regionale, a cui hanno concorso Medici Veterinari e Tecnici della Prevenzione:

- **PIANO NAZIONALE PER LA RICERCA DEI RESIDUI (AI SENSI DEL D. LVO N.158/06) PNR ANNO 2016:** il Servizio Veterinario ha provveduto al prelievo ed alla preparazione dei campioni, alla compilazione puntuale e precisa del verbale di prelievo PNR (indicando il tipo di prelievo - Piano, Extrapiano o Sospetto - e la tipologia di campionamento - mirato, clinico -anamnestico, a seguito di positività, su sospetto isto - anatomo-patologico) e ad organizzarne le attività consecutive, compreso il trasporto nelle condizioni più appropriate, al fine di assicurare la perfetta conservazione delle matrici e degli analiti ricercati.
- **PIANO DI MONITORAGGIO DELLA CONTAMINAZIONE NELL'AREA DELLA CONCA TERNANA - 2015-2019** (D.G.R n.510 del 20/04/2015): piani di controllo/monitoraggio integrati per la gestione del rischio biologico, fisico e chimico nelle matrici alimentari e negli alimenti per animali, nell'ottica dell'integrazione tra sanità pubblica veterinaria, ambiente ed agricoltura. In Umbria, tale monitoraggio ha riguardato l'unico sito di interesse Nazionale presente cioè quello di Terni - Papigno. Il piano prevede campionamenti di carni bovine provenienti da due allevamenti individuati e selezionati sulla base della provenienza dei bovini e della alimentazione adottata; con l'obiettivo di verificare con analisi effettuate dall'IZS la presenza di di PCDD/F –PCB DL /PCB e Metalli Pesanti IPA
- **PIANO REGIONALE INTEGRATO (P.R.I) 2015-2018 SULLA SICUREZZA ALIMENTARE REGIONE UMBRIA – anno 2016:** Il Piano Nazionale Integrato (PNI o MANCP), ai sensi del Regolamento (CE) n.882/2004, descrive il "Sistema Italia" dei controlli ufficiali in particolar modo in materia di alimenti, sanità e benessere animale ed è finalizzato alla razionalizzazione delle attività, mediante un'opportuna considerazione dei rischi ed un adeguato coordinamento di tutti i soggetti istituzionali coinvolti. Elenca tutte le attività di controllo svolte nelle diverse macroaree di interesse del PNI, descrivendo, per ciascun settore indicazioni di carattere generale, competenze e dettagli dell'attività. Il piano prevede :
 - **Organizzazione e gestione dei controlli ufficiali** (Ispezioni e audit degli stabilimenti di produzione alimenti, Materiali a contatto , Riconoscimento stabilimenti alimenti o.a, ricerca Trichine)
 - **Attività Trasversali** (allerte, zoonosi, sottoprodotti di origine animale)
 - **Attività di controllo ufficiale a carattere regionale** (Ricerca Contaminanti Radioattivi, Ricerca micotossine, Controllo materiali destinati a venire a contatto con alimenti, Ricerca allergeni ,Piano di controllo prodotti della pesca, Controllo ufficiale degli additivi alimentari (AA) tal quali e nei prodotti alimentari, Piano di monitoraggio di tracce di ritardanti di fiamma bromurati (BFR) negli alimenti, Criteri microbiologici: Parametri di sicurezza alimentare e Criteri di igiene di processo
- **CONTROLLI PERIODICI PREVISTI NEI MATTATOI DAI REG. CE 217/14 E 218/14, E DALLA NOTA DEL MINISTERO DELLA SALUTE PROT. 31817-P-05/08/2014. PIANO DI MONITORAGGIO SALMONELLE PRESSO MATTATOI:** nel corso del 2015 si è dato corso ai controlli così come stabilito dal Ministero della Salute con nota prot. 31817-P-05/08/2014 relativa alle indicazioni operative per l'applicazione dei Regolamenti Ce 217/2014 e 218/2014, in particolar modo ai controlli periodici per salmonella nelle carni suine. Il prelievo di norma è effettuato da personale IZS e Veterinario Responsabile con metodo di *sponge bag* nelle zone: coscia, lombare, pancia e gola; e inviate all' IZS per le analisi.
- **PIANO DI MONITORAGGIO DELLA FAUNA ITTICA: nei laghi di Corbara (sul lago di Piediluco per assenza di convenzione con cooperative pescatori) con la ricerca di:**
 - Metalli pesanti (piombo cadmio e mercurio) – residui antiparassitari e fito farmaci – PBC non NDL
 - Diossina e PCB DL
 - Parassiti: Opisthorchis Felineus e Viverrini – Clonorchis Sinensis
- **SORVEGLIANZA ED ERADICAZIONE DELLE ENCEFALOPATIE SPONGIFORMI TRASMISSIBILI (EST):**
 - **Piano monitoraggio BSE:** con l'effettuazione all' occorrenza secondo indicazioni ministeriali in merito al livello di rischio dei paesi di provenienza dei bovini ; i campionamenti vengono effettuati presso i mattatoi per test c/o IZS

- **Piano nazionale controllo ovicaprine – Regione Umbria 2016:** il programma nazionale di sorveglianza prevede l'obbligo di testare su un numero stabilito per ogni regione gli ovi caprini regolarmente macellati con età superiore ai 18 mesi.

Attività di vigilanza ed ispezione degli impianti di macellazione

ATTIVITA'	2012	2013	2014	2015	2016
Mattatoi presenti	9	9	9	9	8
Macellazioni Bovine / equine	8.674	7.161	6.279	5.093	3.828
Macellazioni Ovicaprine	32.311	30.018	30.186	32.275	36.486
Macellazioni Suine	42.731	37.960	45.748	51.286	51.950
Macellazioni Avicunicole	407.778	302.863	241.032	289.519	34.1427
Test BSE	368	130	16	18	15
Test scrapie	140	105	127	140	203
Prelievi effettuati (PNR)	-	168	111	142	127
Provvedimenti amministrativi adottati	12	13	31	22	23
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	-	-	-	0	0
Sopralluoghi per categorizzazione in base al rischio	4	3	2	0	4
Ispezioni suini macellati a domicilio	-	2.298	2.052	2.213	2.033
Ispezioni cinghiali abbattuti	-	5.860	7.069	7.775	9618

Attività di vigilanza e ispezione negli stabilimenti Riconosciuti CE (Reg.853/04) di lavorazione degli alimenti di origine animale

ATTIVITA'	2012	2013	2014	2015	2016
Stabilimenti presenti	70	70	74	73	73
Ingressi per vigilanza e controllo	2.192	985	852	890	799
Sopralluoghi per categorizzazione in base al rischio	20	17	12	25	19
Prelievi effettuati (PRA)	36	50	19	26	21
Provvedimenti amministrativi adottati	189	101	122	22	55
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	-	-	-	-	0

Attività di vigilanza e ispezione presso gli esercizi commerciali registrati (Reg.852/04) 2016

ATTIVITA'	2012	2013	2014	2015	2016
Esercizi commerciali presenti	873	811	885	905	1019
Esercizi commerciali solo Commercio Aree Pubbliche	95	108	110	129	133
Ditte Trasporti alimenti	156	159	120	126	148

Categorizzazioni in base al rischio presunto	-	1.078	1.031	571	120
Categorizzazioni in base al rischio accertato	-	555	424	438	431
Esercizi commerciali controllati	461	555	515	535	479
Prelievi effettuati (PRA)	66	113	114	56	64
Provvedimenti amministrativi adottati	87	115	189	134	114
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	1	-	-	5	1

4.3.A.5. S.C. Sanità Animale

Le attività svolte nell'anno 2016 dal Servizio di Sanità Animale (tabb.41,42,43) hanno riguardato i controlli relativi ai piani di eradicazione nei confronti della Tubercolosi bovina, Brucellosi e Leucosi bovina Enzootica e Brucellosi ovina, come previsto dalle D.P.G.R. n. 42, 43, 45 e 44 del 21/05/2014.

Le attività svolte hanno consentito di mantenere nelle Province di Perugia e Terni le qualifiche sanitarie raggiunte negli allevamenti di bovini ed ovi-caprini.

Per quanto riguarda gli allevamenti suinicoli ed avicoli, è stata data continuità al piano di controllo della malattia vescicolare del suino, peste suina classica e malattia di Aujeszky., delle salmonellosi ed influenza aviaria.

Sono rimaste in vigore le attività di prelievo del tronco encefalico dei bovini di età superiore ai 48 mesi e degli ovini di età superiore ai 18 mesi morti in allevamento per la profilassi delle TSE.

Si sono ridotti in modo consistente i prelievi per l'anemia infettiva degli equidi in quanto il nuovo piano emanato dal Ministero della Salute, ha visto la categorizzazione della Regione Umbria come "area a basso rischio". Pertanto dovranno essere controllati, ogni tre anni, gli equidi che vengono introdotti a fiere, aste, mercati, o altro concentramento di equidi; continuerà attività di controllo annuale negli allevamenti ove sono presenti muli o equidi da lavoro e negli allevamenti ricadenti nelle ASA o nei CLUSTER di focolai diagnosticati nell'anno 2015.

Si è data continuità all'aggiornamento dei dati presenti nel l'Anagrafe Canina Regionale del sistema SIVA e delle anagrafi zootecniche presenti nello specifico portale del Ministero della Salute.

A seguito della D.G.R n. 1135 del 08/09/2014 della Regione Umbria, è stato attuato, a partire dal gennaio 2015, il Piano Straordinario di controllo della Febbre catarrale degli ovini (Blue Tongue), dal mese di maggio 2016, è stata data continuità alla vaccinazione della popolazione animale sensibile alla Blue Tongue (bovini ed ovi-caprini). Gli interventi vaccinali sono stati: capi ovini vaccinati n. 45.736 in n. 1.311 allevamenti, capi bovini vaccinati n. 17.182 in n. 1.364 allevamenti. Le attività di vaccinazione sono state svolte dai Dirigenti veterinari del Servizio sanità animale e dai Veterinari specialisti ambulatoriali di cui all'ACN 2005 e s.m.i..

Tutte le attività di vaccinazione sono state riportate nel sistema SINBT del Centro di referenza nazionale per la Blue Tongue.

Quest'ultima attività si è sommata alle attività già previste dai LEA, svolte dal Servizio di Sanità Animale relativamente a: profilassi di stato negli allevamenti di bovini, ovi-caprini, equidi e suini, attività di lotta e prevenzione del randagismo con sterilizzazione dei cani randagi e dei gatti presenti nelle colonie feline censite, controlli delle anagrafi zootecniche e profilassi delle TSE.

Notevole impegno è stato profuso nelle attività di controllo e prevenzione del randagismo attraverso le attività di applicazione di microchip, ed iscrizione in anagrafe dei cani randagi rinvenuti sul territorio.

Sono state rilevanti le risorse umane ed economiche, impegnate nelle attività di gestione sanitaria del canile sanitario, di sterilizzazione dei cani randagi, e delle colonie feline.

Ulteriormente, è stato dato seguito ai progetti (9.2 e 9.3), previsti per la Sanità Animale, dal Piano Regionale di Prevenzione 2014-2018.

Ancora, sono stati trasmessi dalla Regione Umbria, nel secondo semestre dell'anno, i seguenti piani di sorveglianza delle malattie animali:

- Piano di sorveglianza della West Nile Disease degli equidi;
- Piano di selezione genetica degli ovini;
- Piano geno-tipizzazione dei becchi;
- Categorizzazione delle aziende suine HTO (obiettivo del D.G.);
- Raggiungimento della qualifica Comunitaria di Provincia/Regione U.I. da TBC bovina/bufalina (obiettivo del D.G.);

Tutti i piani sopracitati, sono stati completati entro il 31/12/2016, anche se sono state riscontrate, ma comunque risolte, attraverso azioni correttive sull'impiego delle risorse umane, notevoli difficoltà sul territorio del distretto della Valnerina, a causa del sisma del 30 ottobre 2016.

Sanità Animale - Attività di profilassi Anno 2015

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Allevamenti bovini presenti	545	312	242	340	448	287	2.174
Allevamenti bovini oggetto di profilassi di stato	198	139	190	169	209	97	1.002
Allevamenti bovini controllati per BRC e LEB	75	31	66	45	56	30	303
Prelievi effettuati per BRC e LEB	1.160	497	1.199	335	766	614	4.571
Ingressi per profilassi di stato peTBC	208	158	218	180	190	88	1.042
Intradermoreazioni per tbc effettuate	3.296	1.869	3.029	1.016	2.931	1.286	13.427
Ingressi per piano blue tongue	100	24	21	71	80	39	335
Prelievi effettuati	821	414	280	479	652	325	2.971
Allevamenti ovi-caprini presenti	403	293	258	401	547	202	2.104
Ingressi per profilassi di stato	108	71	59	91	146	51	526
Allevamenti ovi-caprini controllati	129	87	79	94	159	60	608
Prelievi effettuati	1.770	1.489	2.790	814	2.524	1334	10.721
n. allevamenti equini presenti	697	412	286	452	476	375	2.698
n. prelievi effettuati per A.I.	248	68	181	308	188	66	1.059
Allevamenti suini presenti	469	196	83	169	301	94	1.312
Allevamenti suini controllati	124	87	54	65	218	47	595
Ingressi per profilassi di stato	120	85	52	61	215	44	577
n. prelievi effettuati per MVS	854	1.318	184	391	1.206	266	4.219

Sanità Animale - Attività di profilassi Anno 2016

ATTIVITA'	Di- stretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	To- tale
Allevamenti bovini presenti	549	320	246	340	442	265	2.162
Allevamenti bovini oggetto di profilassi di stato	194	138	188	151	158	86	915
Allevamenti bovini controllati per BRC e LEB	78	59	68	82	24	33	344
Prelievi effettuati per BRC e LEB	1039	741	1133	596	236	520	4.265
Ingressi per profilassi di stato per TBC	104	72	71	87	79	47	460
Intradermoreazioni per tbc effettuate	2.051	750	1.857	1.045	2.213	831	8.747
Ingressi per piano blue tongue	72	18	32	69	92	36	319
Prelievi effettuati	596	275	289	370	744	324	2.598
Allevamenti ovi-caprini presenti	403	293	258	401	547	202	2.104
Ingressi per profilassi di stato	115	86	41	101	127	60	530
Allevamenti ovi-caprini controllati	128	95	50	123	131	65	592
Prelievi effettuati	2.227	1.689	1.455	1.971	2.090	1.090	10.522
n. allevamenti equini presenti	709	413	305	362	496	392	2.677
n. prelievi effettuati per A.I.	352	203	59	330	501	189	1.634
Allevamenti suini presenti	475	206	89	186	308	99	1.363
Allevamenti suini controllati	97	69	49	50	106	34	405
Ingressi per profilassi di stato	91	68	48	49	104	33	393
n. prelievi effettuati per MVS	990	979	170	307	787	158	3.391

Sanità Animale - Attività di vigilanza permanente Anno 2015

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Allevamenti controllati	744	458	497	546	849	315	3.409
Ingressi totali	960	585	612	865	1249	506	4.777
Ingressi per :							
Spedizione animali	148	86	78	270	334	157	1.073
Visita programmata	68	41	37	49	66	34	295
Chiamata a seguito di mortalità *	469	181	166	80	266	146	1.308
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE bovini	73	42	88	15	51	23	292
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE ovini	54	33	8	32	140	25	292
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE totali	127	75	96	47	191	48	584
Introduzione animali in allevamento	12	21	11	13	29	10	96

* CERTIFICATI ANIMALI MORTI + CERIFICATI DI ANIMALI OGGETTO DI PRELIEVO PER TSE

Sanità Animale - Attività di vigilanza permanente Anno 2016

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Di-stretto Orvieto	Totale
Allevamenti controllati	773	487	393	662	732	304	3.351
Ingressi totali	919	583	459	952	1.069	456	4.438
Ingressi per :							
Spedizione animali	146	96	66	290	337	152	1.087
Visita programmata	65	40	40	50	43	28	266
Chiamata a seguito di mortalità *	352	163	97	137	234	96	1.079
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE bovini	94	53	61	30	92	11	341
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE ovini	59	41	7	67	54	16	244
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE totali	153	94	68	97	146	27	585
Introduzione animali in allevamento	12	21	11	13	29	10	96

* CERTIFICATI ANIMALI MORTI + CERIFICATI DI ANIMALI OGGETTO DI PRELIEVO PER '

Lotta al randagismo Anno 2015

ATTIVITA'	Di-stretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Di-stretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Cani iscritti all'anagrafe	2.694	1.418	608	3,123	1,726	1,338	10.907
Totale cani presenti in anagrafe	27.995	15.366	6.458	35,263	18,532	12,847	116.461
Interventi in materia di randagismo	277	175	33	695	545	185	1.910
Animali morsicatori sottoposti ad osservazione	39	46	7	22	32	4	150
Castrazione cani	158	42	0	165	195	107	667
Castrazione gatti	264	19	0	385	341	324	1.333

Lotta al randagismo Anno 2016

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Cani iscritti all'anagrafe	2.650	1.376	566	3.081	1.684	1.296	10.653
Totale cani presenti in anagrafe	26.566	13.937	5.056	33.834	17.103	11.418	107.914
Interventi in materia di randagismo	301	199	57	719	569	209	2.054
Animali morsicatori sottoposti ad osservazione	39	46	7	23	32	4	151
Sterilizzazione cani	169	53	0	367	39	144	772
Sterilizzazione gatti	330	1	0	702	35	379	1.447

4.3.A.6. S.S.A. Igiene degli Allevamenti e delle Produzioni Zootecniche

Nel corso del 2016 il Servizio ha dato continuità all'attività svolta nell'anno precedente. Sono state eseguite le seguenti attività:

Farmacovigilanza:

- Verifica della gestione dei farmaci in tutti gli allevamenti autorizzati alla detenzione di scorte.
- Verifica distribuzione farmaco veterinario su alcune farmacie.
- Verifica di tutte le ricette pervenute nelle tre sedi.
- Completa attuazione del Piano Nazionale Residui (PNR) su animali allevati (compresi allevamenti ittici) per la produzione di alimenti per l'uomo o su loro prodotti.

Alimentazione Animale:

- Completa attuazione del Piano Nazionale Alimentazione Animale (PNAA) con l'effettuazione di campionamenti ai vari livelli della filiera.
- Registrazione su supporto informatico di tutte le aziende (circa 2.000) operanti nel settore dell'alimentazione animale come disposto dal Reg. CE 183/2005.

Produzione e lavorazione del latte e derivati:

- Sono state verificate e messe a norma o vincolate all'utilizzo condizionato del latte nelle aziende di produzione con l'effettuazione di campionamenti.
- Tutti gli impianti di trasformazione latte a suo tempo riconosciuti in base alla precedente normativa verticale sono stati inquadrati alla luce dei nuovi Regolamenti CEE (Pacchetto Igiene)

Benessere Animale: oltre a portare a termine le attività previste dal Piano Nazionale Benessere Animale di seguito elencate, nella provincia di Terni sono stati controllati nel corso di diversi interventi eseguiti con la Polizia Stradale lungo le grandi arterie di scorrimento, autostradale e non, 47 autoveicoli adibiti al trasporto di animali, rilevando numerose infrazioni.

Piano SIN: nel territorio della Conca Ternana sono stati effettuati 10 campionamenti per la ricerca di diossine, PCB non diossino simile e metalli pesanti per avere notizie sul grado di contaminazione di quest'area e per verificare i risultati conseguiti in seguito alle prescrizioni impartite dal Servizio IAPZ presso gli allevamenti familiari risultati positivi per presenza di diossine e PCB non diossino simile nelle uova. Le analisi eseguite hanno dimostrato un abbattimento della contaminazione se gli animali vengono allevati in maniera corretta.

Obiettivi e Attività IAPZ - Anni 2015 - 2016

ATTIVITA'	ATTIVITA' 2015	ATTIVITA' 2016	OBIETTIVI 2016
PIANO REGIONALE INTEGRATO (PRIC)			
CASEIFICI Riconosciuti 9: sopralluoghi 27	45	28	27
CASEIFICI Registrati 51 sopralluoghi 51	81	51	51
GELATERIE 60 sopralluoghi 1/3	22	21	-
PRIC campioni da eseguire 48	47	48	48
campioni per ricerca inibenti e aflatossine su segnalazione di sospetta positività		10	100%
PIANO NAZIONALE RESIDUI: N°Campioni da eseguire 100%: 59	57	59	59
PIANO MONITORAGGIO DELLA CONCA TERNANA 100% : 20	13	20	20
PNR - campioni extrapiano	7	0	100%

Verifiche per conto UVAC	1	7	100%
PIANO FARMACOSORVEGLIANZA 100%			
DEPOSITI con vendita all'ingrosso e al minuto 4 (1 sopralluogo anno)	9	4	4
ALLEVAMENTI con armadietti: 35 (1 sopralluogo anno)	35	35	35
FARMACIE: 129 (1 sopralluogo ogni tre anni) 42	48	42	42
AMBULATORI VET. 63 (30% sopralluoghi anno) 21	21	21	21
VETERINARI SCORTE PROPRIE: 26(30%sopralluoghi anno) da controllare 7	8	9	9
ALLEVAMENTI BOVINI 324 (30% sopralluoghi anno) da fare 108	108	108	108
ALLEVAMENTI OVINI 234 (30% sopralluoghi anno) 71	100	88	78
ALLEVAMENTI SUINI: 45 (30% sopralluoghi anno)	13	15	15
ALLEVAMENTI AVICOLI : 56 (30% sopralluoghi anno)17	18	19	19
EQUIDI DPA > 10: n. 62 (30% sopralluoghi anno) 19	19	21	21
PESCI 14 (30% sopralluoghi anno) 4	4	4	4
N. ricette controllate e archiviate 100%	3.652	6.203	100%
PIANO NAZIONALE ALIMENTAZIONE ANIMALE 100%			
MANGIMIFICI riconosciuti art.10 comma1, lettera a) b) c): 5 (1 sopralluogo anno)	5	5	5
impianti di produzione di mang. medicati e prodotti interm.: 1 (1 sopralluogo anno)	1	1	1
stabilimenti di produzione alimenti per animali da compagnia: 1 (1 sopralluogo anno)	1	1	1
Produttori primari e Allevatori che miscelano per uso proprio senza additivi di cui all'allegato 4: art.5 comma1 : 3228 da fare 3%	170	100	100
MANGIMIFICI REGISTR. imprese di produzione di cui all'art. 5, comma2: 21 (1 sopralluogo anno)	23	21	21
IMPRESE CHE FABBRICANO MATERIE PRIME 10	7	10	10
RIVENDITE MANGIMI art. 5, comma 2: 151 (1 sopralluogo ogni 2 anni) da fare 76	76	76	76
CAMPIONI MANGIMI PNAA 208	203+5	209 + 1 M.M**.	210
PIANO BENESSERE ANIMALE 100%			
VITELLI CARNE BIANCA tutti : 0		0	0
SUINI > 40 CAPI, > 6 SCROFE: 53 da controllare 10%	6	5	5
GALLINE OVAIOLE : 21 da controllare 10%	1	2	2
RIPRODUTTORI 7 da controllare 10%	1	0 *	1
BROILER: > 500 capi: 32 da fare 10% 3	3	3	3

BOVINI >50 capi: 124 da fare 15% 8	26	20	19
CONIGLI > 250 capi : 2 da fare 15% 1	1	1	1
TACCHINI & ALTRI AVICOLI >250capi: 34 da fare 15% 4	3	4	3
OVINI > 50 capi : 255 da fare 15% 38	37	45	37
CAPRINI > 50 capi: 8 da fare 15% 1	2	1	1
BUFALI > 10 capi:2 da fare 15% 0	0	0	0
CAVALLI > 10 capi: 37 da controll.15%:	9	6	6
ANIMALI DA PELLICCIA tutti: 0	0	0	0
PESCI 17 da controllare 15%	3	3	3
controllo del benessere animale durante il trasporto con Polizia Stradale	43	39	100%
PIANO RIPRODUZIONE ANIMALE 100%			
controllo stalloni per anemia infettiva - 100% 73	128	72 + 1 M.C.***	7300%
stazioni di monta equina pubblica e privata 100% delle attive: 61	83	60	60
centro di raccolta e magazzinaggio per la fec. Artificiale sperma equino 3	3	3	3
recapiti sperma 2	2	2	2
Allevamenti suinicoli che praticano l'inseminazione artificiale N. 2	2	2	2
SOTTOPRODOTTI DI ORIGINE ANIMALE 100%			
impianto di trasformazione cat. 3 riconosciuto:2	2	2	2
impianti di transito riconosciuti: 7 da controllare 7	7	7	7
impianto di magazzinaggio cat. 1 riconosciuto 1	1	1	1
impianto tecnico registrato: 1	1	1	1
impianti riconosciuti petfood: 1 da controllare 1	1	1	1
ESPOSTI 100% 186	157	186	100,00%
SOPRALLUOGHI ESPOSTI		232	

* previsto allevamento di Borgo Cerreto ma non eseguito per eventi sismici

** 1 matrice non presente sul nostro territorio

*** stallone non eseguito per mancata cattura da parte del proprietario

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

Gli obiettivi di attività dell'esercizio, per l'area della prevenzione sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati raggiunti sono dettagliati al paragrafo precedente.

In sintesi si evidenzia come siano state effettuate le attività relative al raggiungimento dei seguenti obiettivi e delle azioni ad essi collegate:

- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (prevenzione malattie infettive)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (piani di vigilanza nel settore)
- Mantenimento/miglioramento risultati obiettivi individuati dal MeS (indicatori B7 e B8)
- Perseguimento obiettivi PRP 2014-2018
- Adozione provvedimenti per la governance del Servizio Sanitario regionale
- Conseguimento obiettivi di Promozione della Salute: Guadagnare Salute
- Progetto PCM Usl Umbria 2
- Progettazione partecipata Project Cycle Management nutrizione e attività fisica nella scuola e nella Comunità
- Conseguimento obiettivi di Promozione della Salute
- Progetto regionale su Active Aging - costruzione profili di rischio anziani
- Mantenimento/miglioramento risultati obiettivi individuati dal MES (Indicatori a valutazione della Salute della Popolazione)
- Perseguimento obiettivi PRP 2015 – 2016
- Sostenere i programmi di sorveglianza della salute della popolazione e le indagini campione
- Mantenimento/miglioramento risultati obiettivi individuati dal MeS (indicatori A Valutazione della Salute della Popolazione)
- Adempimenti LEA per la soddisfazione dei sistemi informativi
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (promozione salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (promozione salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (promozione salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro)
- Definire e mettere in atto le procedure per i principali processi svolti all'interno dei Servizi PSAL
- Mantenere adeguati livelli di vigilanza, in particolare in edilizia e agricoltura
- Mantenimento/miglioramento risultati obiettivi individuati dal MeS (indicatori F15 Sicurezza sul lavoro)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (Promozione della sicurezza alimentare)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (azioni vigilanza allevamenti)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (Promuovere la Sicurezza Alimentare e la sorveglianza nutrizionale)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (promozione sicurezza alimentare e azioni controllo e di vigilanza su imprese conosciute e registrate)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (azioni di vigilanza matrici)
- Monitoraggio pazienti diabetici
- Conseguimento obiettivi guadagnare salute

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015, che ricadendo sul livello essenziale di assistenza prevenzione sono stati assegnati alle strutture del Dipartimento

di Prevenzione. In ultima colonna le note sui risultati conseguiti a livello aziendale. Va tenuto presente che il risultato raggiunto ha un valore di preconsuntivo e la determinazione finale verrà fatta a livello regionale, in quanto per alcuni di essi la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale .

Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2016 (parte prevenzione)

OBIETTIVI 2016 AZIENDA Usl Umbria 2 - PREVENZIONE						
Obiettivo: Piano Regionale di Prevenzione						
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note	Peso	Risultato conseguito
Realizzazione di percorsi di educazione e di promozione della salute in collaborazione con le scuole, in maniera diffusa, così come previsto dagli specifici progetti del PRP 2014/2018	Protocolli di collaborazione con gli istituti scolastici di diverso ordine e grado sottoscritti in almeno due distretti in ciascuna delle due Azienda USL	31/12/2016	Adozione di Protocolli di collaborazione con gli istituti scolastici		3	Protocolli adottati in tutti di Distretti
Sviluppare all'interno delle aziende sanitarie una cultura della lotta al tabagismo	Definire in un atto aziendale la "policy" dell'azienda riguarda il fumo di tabacco al fine dell'avvio della sperimentazione dell'ospedale senza fumo	31/12/2016	Policy aziendale approvata		2	Obiettivo raggiunto Delibera Direttore Generale n.966 del 28.12.2016 "Lotta al tabagismo - Policy aziendale - Approvazione regolamento e istituzione gruppo di Coordinamento aziendale"
Individuazione dei professionisti di riferimento per il 2° livello dello screening (medici radiologi senologi, ginecologi e gastroenterologi)	Documenti aziendali con individuazione dei professionisti di riferimento per il 2° livello dello screening (medici radiologi senologi, ginecologi e gastroenterologi)	31/12/2016	adempimento		2	Obiettivo raggiunto Delibera Direttore Generale n.999 del 31.12.2016 "Screening oncologici aziendali - Individuazione dei professionisti di riferimento per il 2° livello dello screening. Determinazioni "
Attivazione, su scala aziendale, di agende di prenotazione dedicate alla gestione degli esami di secondo livello degli screening	Agende attivate per tutte le sedi individuate e per le diverse tipologie di esami di secondo livello degli screening	31/12/2016	adempimento		1	Obiettivo raggiunto Delibera Direttore Generale n.999 del 31.12.2016 "Screening oncologici aziendali - Individuazione dei professionisti di riferimento per il 2° livello dello screening. Determinazioni "

Incremento delle coperture vaccinali a 24 mesi di età nei nuovi nati	Vaccinati con 3 dosi <i>esavalente</i> / residenti nati nel 2014	31.12.2016	Incremento della copertura di 1 punto percentuale rispetto al 31.12.2015		0,5	La copertura è stata incrementata dell'1,3% rispetto al 31/12/2015
	Vaccinati con 3 dosi <i>pneumococco</i> / residenti nati nel 2014	31/12/2016	Incremento della copertura di 1 punto percentuale rispetto al 31.12.2015		0,5	La copertura è stata incrementata dell'1,3% rispetto al 31/12/2015
	Vaccinati con 1 dose <i>meningococco C</i> / residenti nati nel 2014	31/12/2016	Incremento della copertura di 1 punto percentuale rispetto al 31.12.2015		0,5	La copertura è stata incrementata dell'2,3% rispetto al 31/12/2015
	Vaccinati con 1 dose <i>MPR</i> / residenti nati nel 2014	31/12/2016	Incremento della copertura di 1 punto percentuale rispetto al 31.12.2015		0,5	La copertura è stata incrementata dell'2,1 % rispetto al 31/12/2015
esecuzione del 100% dei controlli programmati sulle aziende e sugli animali ai sensi del DPGR 21 maggio 2013, n. 42	<p>1) tutti gli animali di età superiore a quarantadue giorni, in almeno il 50% degli allevamenti da riproduzione, sono stati sottoposti e hanno reagito negativamente alla prova di intradermotuberculinizzazione.</p> <p>2) la percentuale di allevamenti bovini in cui è confermata l'infezione da tubercolosi non deve aver superato lo 0,1% del totale degli allevamenti;</p> <p>3)il 99,9% degli allevamenti presenti sul territorio hanno mantenuto la qualifica di allevamento Ufficialmente Indenne da tubercolosi</p>	31/12/2016	Raggiungimento qualifica sanitaria comunitaria di territorio ufficialmente indenne da tubercolosi bovina e bufalina		2	Tutti gli allevamenti soggetti al programma sono stati testati e hanno mantenuto la qualifica di Ufficialmente indenne da tubercolosi.

Obiettivo: Riconoscimento di territorio indenne da MVS ai sensi del Code of Federal Regulations statunitense da parte delle autorità veterinarie statunitensi di APHIS/USDA.	Esecuzione dei controlli e verifiche sulle aziende suinicole nei confronti della malattia vescicolare del suino (MVS), incluso l'accertamento del rispetto dei requisiti di biosicurezza.	30/09/2016	Esportazione di prodotti alimentari di origine animale negli USA		0,5	Tutti gli allevamenti soggetti al programma sono stati testati e tutti sono risultati ufficialmente indenni.
--	---	------------	--	--	-----	---

Tutti gli altri obiettivi fanno riferimento al PRP sviluppato al paragrafo precedente

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

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

5.1.1 Macro-obiettivi economico-finanziari dell'anno 2016

La Giunta Regionale, con Deliberazione del 29.10.2015 n.1250 avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2016", ha definito le linee di programmazione per le aziende sanitarie regionali e le risorse destinate al finanziamento 2016.

Nelle more del definitivo riparto dei fondi, in relazione allo scenario nazionale di riferimento, sono stati forniti i seguenti indirizzi e vincoli:

- per gli accordi di mobilità intra-regionale vengono fissati i tetti riportati nelle tabelle n. 2 e n. 3 allegate alla nota stessa;
- per la spesa farmaceutica (ospedaliera e territoriale) vengono previsti i limiti secondo i criteri della Legge n.135/2012, riportati nelle Tabelle n. 4 e n. 5 allegate alla nota stessa;
- per i costi del personale dipendente e convenzionato si richiamano le vigenti disposizioni e le previste limitazioni alla crescita dei trattamenti economici, così come sintetizzato nella Tabella 6 allegata alla nota stessa;
- per la spesa relativa ai dispositivi medici si richiamano le disposizioni e i tetti previsti dalla normativa nazionale vigente per l'anno 2015;
- per il rimborso dei farmaci erogati direttamente da parte delle Aziende ospedaliere e fuori dai tetti di global budget (c.d. "File f extra Global budget) a carico dell'Azienda di residenza del paziente, si conferma il percorso già avviato con DGR n. 945/2014, relativo alla inclusione dei volumi finanziari massimi, riportati nella tabella n.2, del valore economico complessivo del c.d. "File F" distribuito dalle strutture erogatrici nell'esercizio precedente;
- per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi si rinvia alle disposizioni previste dalla normativa vigente e, in particolare, si richiama l'art.15, comma 13, della Legge 135/2012, come modificato dalla legge di stabilità 2013;
- per i costi di produzione viene richiamato il limite previsto dalla normativa vigente , essendo soggetti , al netto della spesa per il personale , al vincolo di crescita del 2% annuo rispetto ai dati di consuntivo dell'anno 2004. L'Azienda potrà comunque ritenersi adempiente rispetto a tale obiettivo di spesa, qualora abbia assicurato l'equilibrio economico di bilancio.

Si richiama, quindi, al rispetto dell'equilibrio economico finanziario che costituisce obiettivo per il Sistema Sanitario Regionale e vincolo per le singole Aziende Sanitarie.

Vengono date, inoltre, indicazioni in merito alla redazione del Piano degli Investimenti e individuate le seguenti priorità di investimento:

Proseguo dell'opera di messa a norma delle strutture ospedaliere e territoriali;

Completamento delle opere iniziate o in corso di realizzazione (comprese nei Piani Investimenti degli anni precedenti).

Viene infine chiesto alle Aziende di dare dimostrazione del rispetto dell'art.4 della Legge Regionale 3/2010 e fatto presente alle Stesse che, nelle more di uno specifico Nucleo di valutazione degli investimenti in sanità, la Giunta Regionale ha incaricato il servizio "Programmazione economico-finanziaria e degli investimenti e controllo di gestione delle Aziende Sanitarie" in occasione della valutazione di congruità sul bilancio di previsione, di analizzare la congruenza del piano Investimenti delle Aziende Sanitarie Regionali con la programmazione regionale relativa ai corrispondenti finanziamenti assegnati".

Con delibera del direttore Generale n. 1094 del 26/11/2015 è stato approvato il Bilancio Preventivo economico 2016, corredato dai documenti indicati nell'art.25 del D. Lgs 118/2011, nel rispetto delle Direttive Regionali e in equilibrio di gestione.

5.1.1.1. RISORSE DI FINANZIAMENTO

Per le **risorse destinate al finanziamento** delle Aziende Sanitarie per l'anno 2015 si dovrà far riferimento all'allegate Tabelle; le Aziende Sanitarie sono pertanto autorizzate ad iscrivere nei Conto Economico del Bilancio 2016, all'aggregato "Valore della Produzione" - Conto A.1.A "Contributi c/esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale", solo gli importi riportati nelle sotto citate Tabella n. 1 e 1/a;

Figura: tabella n. 1 Aggregato CE A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. regionale indistinto

AZIENDE SANITARIE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI			
	DGR n. 1131 del 3.10.2016 (al netto di Obiettivi di Piano Sanitario Nazionale, Extra comunitari, Fondo Esclusività di rapporto, Sanità penitenziaria) (A)	DGR n. 1542 del 19.12.2016 Rimborso Oneri Personale Comandato (B)	DGR n. 239 del 19.03.2017 Ulteriore assegnazione (C)	ASSEGNAZIONE DEFINITIVA (D) (A+B+C)
AZ. USL UMBRIA N. 1	786.997.362,25	383.409,56	-	787.380.771,81
AZ. USL UMBRIA N. 2	653.871.243,66	402.224,00	-	654.273.467,66
AZ. OSP. PERUGIA	62.013.608,05	150.070,70	4.000.000,00	66.163.678,75
AZ. OSP. TERNI	45.771.200,04	-	3.000.000,00	48.771.200,04
TOTALE REGIONALE	1.548.653.414,00	935.704,26	7.000.000,00	1.556.589.118,26

Tabella n. 1/a Aggregato CE A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. regionale vincolato

AZIENDE SANITARIE	OBIETTIVI DI PIANO SANITARIO NAZIONALE	EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI		
	DGR n. 1131 del 3.10.2016 (A)	DGR n. 1131 del 03.10.2016	INTEGRAZIONE DGR n. 38 del 24.01.2017	ASSEGNAZIONE DEFINITIVA (B)

AZ. USL UMBRIA N. 1	8.079.686,73	541.132,00	28.993,63	570.125,63
AZ. USL UMBRIA N. 2	6.881.424,36	479.873,00	25.711,37	505.584,37
AZ. OSP. PERUGIA	361.365,95	-	-	-
AZ. OSP. TERNI	90.341,96	-	-	-
TOTALE REGIONALE	15.412.819,00	1.021.005,00	54.705,00	1.075.710,00

AZIENDE SANITARIE	FONDO ESCLUSIVITA' DI RAPPORTO		
	DGR n. 1131 del 03.10.2016	INTEGRAZIONE DGR n. 38 del 24.01.2017	ASSEGNAZIONE DEFINITIVA (C)
AZ. USL UMBRIA N. 1	146.775,00	46.119,41	192.894,41
AZ. USL UMBRIA N. 2	144.812,00	45.502,73	190.314,73
AZ. OSP. PERUGIA	121.937,00	38.315,12	160.252,12
AZ. OSP. TERNI	65.472,00	20.572,74	86.044,74
TOTALE REGIONALE	478.996,00	150.510,00	629.506,00

AZIENDE SANITARIE	SANITÀ PENITENZIARIA		
	DGR n. 1329 del 21.11.2016	INTEGRAZIONE DGR n. 36 del 24.01.2017	ASSEGNAZIONE DEFINI- TIVA (D)

AZ. USL UMBRIA N. 1	812.000,00	169.886,32	981.886,32
AZ. USL UMBRIA N. 2	1.688.000	353.162,68	2.041.162,68
AZ. OSP. PERUGIA	-	-	-
AZ. OSP. TERNI	-	-	-
TOTALE REGIONALE	2.500.000,00	523.049,00	3.023.049,00

AZIENDE SANITARIE	FARMACI INNOVATIVI DGR n. 239 del 23.03.2017 (E)	TOTALE (A+B+C+D+E)
AZ. USL UMBRIA N. 1	5.052.094,63	14.876.687,72
AZ. USL UMBRIA N. 2	5.052.094,62	14.670.580,76
AZ. OSP. PERUGIA	-	521.618,07
AZ. OSP. TERNI	-	176.386,70
TOTALE REGIONALE	10.104.189,25	30.245.273,25

5.1.1.2. ACCORDI MOBILITA' INTRAREGIONALE

I tetti per gli **accordi di mobilità intra-regionale** vengono fissati secondo le linee guida indicate nella D.G.R. n. 1250 del 29/10/2015 e nei limiti individuati nelle allegate Tabelle n. 2 e n. 3 ;

Figura : tabella n. 2 indirizzi di bilancio 2016

TABELLA n. 2 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2016				
	Azienda di residenza			
Aziende addebitanti	ASL 201	ASL 202	Totale	Saldo 2014
Azienda USL 201		4.904.682	4.904.682	-201.505.555
Azienda USL 202	15.931.549		15.931.549	-108.342.558
Azienda Ospedaliera di Perugia	172.797.528	18.713.949	191.511.477	191.511.477

Azienda Ospedaliera di Terni	5.901.251	97.893.148	103.794.399	103.794.399
Case di Cura private	11.779.909	2.762.328	14.542.237	14.542.237
Totale	206.410.237	124.274.107	330.684.343	0

Figura: tabella n. 3 indirizzi di bilancio 2016

TABELLA n. 3 TETTO ALTA SPECIALITÀ - ANNO 2016			
Azienda di residenza			
Azienda di ricovero	ASL 201	ASL 202	Totale
Azienda Ospedaliera di Perugia	34.734.050	6.699.194	41.433.244
Azienda Ospedaliera di Terni	1.848.012	18.564.606	20.412.618
Totale	36.582.062	25.263.800	61.845.862

Sulla base di tali indicazioni è stato predisposto il Bilancio Preventivo dell'Azienda USL Umbria 2.

Successivamente sono intervenute nuove disposizioni in merito, nello specifico contenute nella D.G.R. n. 1131 del 03/10/2016 e D.G.R. n. 1132 del 03/10/2016 sulla cui base sono stati definiti gli accordi di mobilità intra-regionale (tabella seguente):

Figura: tabella n. 6 Linee guida per la definizione degli accordi contrattuali anno 2016

TABELLA n. 6 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2016				
Azienda di residenza				
Aziende addebitanti	ASL 201	ASL 202	Totale	Saldo 2014
Azienda USL 201		4.904.682	4.904.682	-202.048.067
Azienda USL 202	15.931.549		15.931.549	-108.590.046
Azienda Ospedaliera di Perugia	172.797.528	18.713.949	191.511.477	191.511.477
Azienda Ospedaliera di Terni	6.201.251	97.893.148	104.094.399	104.094.399
Case di Cura private	12.022.421	3.009.816	15.032.237	15.032.237
Totale	206.952.749	124.521.595	331.474.343	0

Figura: tabella n. 5 Linee guida per la definizione degli accordi contrattuali anno 2016

TABELLA n. 5 TETTO ELEVATA COMPLESSITA' - ANNO 2016			
Azienda di residenza			
Azienda di ricovero	ASL 201	ASL 202	Totale
Azienda Ospedaliera di Perugia	34.734.050	6.699.194	41.433.244
Azienda Ospedaliera di Terni	1.848.012	18.564.606	20.412.618
Totale	36.582.062	25.263.800	61.845.862

5.1.1.2.A MOBILITA' SANITARIA

La nuova Azienda USL Umbria n.2, in cui sono confluite le due Aziende USL n.3 e n.4 ex L.R. n. 3/98, è stata istituita il 1° gennaio 2013. Si riportano, quindi, i dati relativi al quarto anno di attività del nuovo soggetto istituzionale, confrontati con quelli dell'anno precedente.

5.1.1.2.A.1. ATTIVITÀ DI RICOVERO PER RESIDENTI E MOBILITÀ PASSIVA

Si riporta, di seguito, il prospetto della casistica dei ricoveri per i residenti dell'Azienda USL Umbria 2, suddivisi per distretto di appartenenza, confronto 2015/2016, con evidenza dei ricoveri sostenuti in ambito aziendale e quelli sostenuti in mobilità passiva intraregionale, sia presso le altre aziende sanitarie che presso le Case di Cura private. La casistica di mobilità passiva extraregionale per l'anno 2016 non è ancora disponibile.

Ricoveri residenti Azienda USL Umbria 2 sostenuti in ambito aziendale e in mobilità passiva intraregionale. Confronto anni 2015/2016

ANNO 2015													
AZIENDA	Dsb Terni		Dsb Foligno		Dsb Narni-Amelia		Dsb Spoleto		Dsb Orvieto		Dsb Valnerina		totale
	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	
Azienda Sanitaria Locale 201	193	1,01	726	5,20	118	1,62	120	1,81	340	5,75	18	1,00	1.515
Azienda Sanitaria Locale 202	1.767	9,23	11.397	81,68	3.023	41,47	5.536	83,56	4.337	73,28	1.500	83,19	27.560
Azienda Ospedaliera 901 Perugia	322	1,68	1.094	7,84	123	1,69	404	6,10	557	9,41	114	6,32	2.614
Azienda Ospedaliera 902 Terni	16.712	87,33	298	2,14	3.953	54,22	465	7,02	636	10,75	127	7,04	22.191
TOTALE Aziende Sanitarie	18.994	99,26	13.515	96,86	7.217	99,00	6.525	98,49	5.870	99,19	1.759	97,56	53.880
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Casa di Cura Privata 'Villa Fiorita'	12	0,06	11	0,08	8	0,11	5	0,08	5	0,08	1	0,06	42
Casa di Cura Privata 'Porta Sole'	40	0,21	52	0,37	38	0,52	20	0,30	25	0,42	11	0,61	186
Casa di Cura Privata 'LAMI'	12	0,06	59	0,42	5	0,07	22	0,33	12	0,20	11	0,61	121
Casa di Cura Privata 'Liotti'	33	0,17	96	0,69	10	0,14	21	0,32	4	0,07	6	0,33	170
Casa di Cura Privata 'Villa Aurora'	45	0,24	220	1,58	12	0,16	32	0,48	2	0,03	15	0,83	326
Totale Case di Cura Private	142	0,74	438	3,14	73	1,00	100	1,51	48	0,81	44	2,44	845
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	19.136	100,00	13.953	100,00	7.290	100,00	6.625	100,00	5.918	100,00	1.803	100,00	54.725

ANNO 2016													
AZIENDA	Dsb Terni		Dsb Foligno		Dsb Narni-Amelia		Dsb Spoleto		Dsb Orvieto		Dsb Valnerina		totale
	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	
Azienda Sanitaria Locale 201	181	0,97	746	5,65	168	2,34	118	1,81	337	5,65	22	1,32	1.572
Azienda Sanitaria Locale 202	1.774	9,49	10.553	79,96	2.759	38,37	5.465	83,65	4.372	73,29	1.335	79,80	26.258
Azienda Ospedaliera 901 Perugia	328	1,75	1.228	9,30	142	1,97	418	6,40	595	9,97	129	7,71	2.840
Azienda Ospedaliera 902 Terni	16.264	87,01	277	2,10	4.054	56,38	434	6,64	603	10,11	147	8,79	21.779
TOTALE Aziende Sanitarie	18.547	99,22	12.804	97,01	7.123	99,07	6.435	98,50	5.907	99,03	1.633	97,61	52.449
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Casa di Cura Privata 'Villa Fiorita'	10	0,05	19	0,14	1	0,01	2	0,03	2	0,03	-	-	34
Casa di Cura Privata 'Porta Sole'	56	0,30	58	0,44	30	0,42	17	0,26	21	0,35	6	0,36	188
Casa di Cura Privata 'LAMI'	10	0,05	54	0,41	4	0,06	20	0,31	14	0,23	8	0,48	110
Casa di Cura Privata 'Liotti'	17	0,09	88	0,67	15	0,21	21	0,32	12	0,20	9	0,54	162
Casa di Cura Privata 'Villa Aurora'	53	0,28	175	1,33	17	0,24	38	0,58	9	0,15	17	1,02	309
Totale Case di Cura Private	146	0,78	394	2,99	67	0,93	98	1,50	58	0,97	40	2,39	803
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	18.693	100,00	13.198	100,00	7.190	100,00	6.533	100,00	5.965	100,00	1.673	100,00	53.252

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità passiva sanitaria regionale, al lordo degli inappropriati, per gli anni 2015 e 2016, garantita dalle altre Aziende regionali per l'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza sia intra global budget che extra global budget. Per l'anno 2016 si registrano superamenti del tetto di global budget, al lordo degli inappropriati, verso l'Azienda USL Umbria n. 1 e l'Azienda Ospedaliera di Perugia per un valore complessivo di € 4.614.289,11.

In merito alla tabella si precisa, inoltre, che, per quanto riguarda l'AUSL Umbria 1, tra gli importi fuori global budget è presente anche il costo relativo all'attività dell'Istituto Prosperius Tiberino non rientrante nel tetto della degenza, per un totale di € 139.263,78, importo che è stato, comunque, contestato all'Azienda USL Umbria 1 per n. 6 casi pari ad un valore di € 27.438,42. Per l'anno 2015 l'importo totale è stato di € 80.466,25, contestato per € 38.155,58 e liquidato per € 42.310,67.

Per quanto riguarda, invece, l'Azienda Ospedaliera di Terni, nell'anno 2016, in attuazione dell'accordo contrattuale sottoscritto in data 28/10/2016 ed in relazione alle partite infragruppo, si è definito il riconoscimento, in aggiunta al tetto di global budget riportato nella tabella, del volume dell'alta specialità per l'importo massimo previsto di € 400.000,00.

Si è, inoltre, definita la sottrazione di € 389.249,50 in attuazione di quanto stabilito all'art. 5 lett. J) dell'accordo 2016 che prevede: "Determinato il totale da erogare come stabilito alle lettere precedenti, a questo sarà sottratto il 25% del valore finanziario relativo ai DRG 370-375 (parti) erogati a favore dei residenti nel territorio dell'ASL Umbria n. 2 come rimborso dei costi sostenuti per il personale distaccato presso l'Azienda Ospedaliera di Terni di cui al punto e dell'art 2 per tutti i mesi dell'anno nei quali non sono stati qualificati i trasporti STAM e STEN così come previsto dall'accordo interaziendale e dalla DGR n. 1591 del 21/12/2015 "Riorganizzazione della rete dei punti nascita regionali ai sensi dell'Accordo del 16 dicembre 2010 ed approvazione delle relazioni delle Aziende sanitarie territoriali sullo stato di avanzamento degli adempimenti".

Inoltre, dal totale fatturato per la specialistica indicato nella tabella che segue (€ 21.812.957,26), è stato sottratto l'importo relativo al laboratorio analisi interaziendale al netto del ticket (€ 3.338.995,60), in quanto oggetto di specifico accordo in base al quale viene corrisposto all'Azienda Ospedaliera di Terni, oltre al ticket, il costo dei reagenti fino ad un massimo di € 1.700.000,00.

Ai sensi dell'accordo contrattuale 2016, inoltre, è stata calcolata la tariffa regressiva sull'eccedenza delle quote riferite alla degenza medio bassa specialità, alla specialistica ambulatoriale ed al File F ex in GB, per un importo di € 99.042,30.

Di conseguenza, il valore residuo di superamento del tetto di global budget, al lordo degli inappropriati, verso l'Azienda Ospedaliera di Terni è pari ad € 403.719,10

RIEPILOGO MOBILITA' SANITARIA PASSIVA ANNO 2016							
	PRESTAZIONI	TOTALE 2016	PROIEZIONE ANNO 2016	Global Budget anno 2016	TOTALE 2015	variazione assoluta 2015/2016	variaz % 15-16
ASL n.201 Perugia	degenza	4.075.225,64	4.075.225,64	2.661.999,00	3.785.864,00	289.361,64	8%
	Istituto Proserpius	202.708,00	202.708,00	202.708,00	202.708,00	-	
DGR 1132 del 03/10/2016	specialistica	1.928.796,85	1.928.796,85	1.900.000,00	1.923.417,15	5.379,70	0%
	File F GB	43.976,33	43.976,33	32.458,00	55.582,96	-11.606,63	-21%
	File F no GB	210.309,63	210.309,63	107.517,00	107.517,17	102.792,46	96%
	Global budget	6.461.016,45	6.461.016,45	4.904.682,00	6.075.089,28	385.927,17	6%
	Istituto Proserpius (Integ	139.263,78	139.263,78	300.000,00	80.466,25	58.797,53	73%
	medicina di base	78.641,88	78.641,88		74.513,42	4.128,46	6%
	specialistica citologia	349.898,00	349.898,00		443.651,00	-93.753,00	-21%
	cure termali	4.288,65	4.288,65		4.386,72	-98,07	-2%
	No Global Budget	572.092,31	572.092,31	300.000,00	603.017,39	-30.925,08	-5%
	TOTALE GEN. ASL 201	7.033.108,76	7.033.108,76		6.678.106,67	355.002,09	5%
AZIENDA 301 PERUGIA	degenza elevata compl	7.479.422,50	7.479.422,50	6.699.194,00	6.714.532,00	764.830,50	11%
DGR 1132 del 03/10/2016	degenza medio bassa	6.905.113,12	6.905.113,12	5.550.305,39	6.451.808,74	453.304,38	7%
	Totale Specialistica	4.341.695,65	4.341.695,65	4.160.000,00	4.210.765,30	130.930,35	3%
	File F GB	1.449.821,77	1.449.821,77	779.532,00	1.320.543,99	129.277,78	10%
	File F no GB	1.595.850,62	1.595.850,62	1.524.857,61	1.524.857,61	70.993,01	5%
	Global budget	21.771.903,66	21.771.903,66	18.713.949,00	20.222.567,64	1.549.336,02	8%
	TOTALE GEN. AO PG	21.771.903,66	21.771.903,66		20.222.567,64	1.549.336,02	8%
AZIENDA 302 TERNI	degenza elevata compl	19.236.470,00	19.236.470,00	18.564.606,00	19.088.634,50	147.775,50	1%
DGR 1132 del 03/10/2016	degenza medio bassa	52.571.522,40	52.571.522,40	52.027.872,72	52.533.658,08	37.864,32	0%
	specialistica	21.812.957,26	21.812.957,26	19.361.607,00	21.308.420,21	504.537,05	2%
	File F GB	1.855.329,17	1.855.329,17	1.522.915,48	1.387.771,59	467.557,58	34%
	File F no GB	7.969.376,67	7.969.376,67	6.416.146,80	6.416.146,80	1.553.229,87	24%
	Global budget	103.445.655,50	103.445.655,50	97.893.148,00	100.734.691,18	2.710.964,32	3%
	Integrazione			400.000,00			
	25% valori DRG 370-375		-	389.249,50			
	Tariffa regressiva			99.042,30			
	Integrazione reagenti			1.700.000,00			
	TOTALE GEN. AO TR	103.445.655,50	103.445.655,50	99.702.940,80	100.734.691,18	2.710.964,32	3%

5.1.1.2.a.2. MOBILITÀ ATTIVA

Si riporta, di seguito, il prospetto della casistica dei ricoveri per i non residenti dell'Azienda USL Umbria 2, confronto 2015/2016, con evidenza della provenienza dei pazienti (altra ASL della Regione, altre Regioni e Stranieri). Le tabelle mettono a confronto la casistica, le giornate di degenza consumate ed il valore della produzione riferito a quella casistica. Si evidenzia un incremento del valore della produzione della mobilità attiva intraregione. Il valore della produzione della mobilità attiva extraregionale risulta in riduzione.

Casistica dei ricoveri per i non residenti dell'Azienda USL Umbria 2, con evidenza della provenienza dei pazienti – Confronto anni 2015/2016

anno 2015						
PROVENIENZA ASSISTITO	Dimessi		Giornate di Degenza		Valore produzione	
	n.	%	n.	%	n.	%
Umbria						
A.S.L. 1	4.856	12,78	25.051	10,57	13.448.665,45	12,05
A.S.L. 2	27.542	72,47	180.531	76,17	82.004.835,06	73,46
Totale Umbria	32.398	85,25	205.582	86,74	95.453.500,51	85,51
Altre Regioni Italiane	5.362	14,11	29.844	12,59	15.506.179,70	13,89
		-		-		-
Stranieri e altro	243	0,64	1.595	0,67	671.161,65	0,60
TOTALE GENERALE	38.003	100,00	237.021	100,00	111.630.841,86	100,00

anno 2016						
PROVENIENZA ASSISTITO	Dimessi		Giornate di Degenza		Valore produzione	
	n.	%	n.	%	n.	%
Umbria						
A.S.L. 1	4.735	13,11	25.519	10,82	13.862.294,49	12,56
A.S.L. 2	26.247	72,65	182.061	77,20	81.468.218,71	73,80
Totale Umbria	30.982	85,76	207.580	88,02	95.330.513,20	86,36
Altre Regioni Italiane	4.850	13,42	26.891	11,40	14.327.663,36	12,98
		-		-		-
Stranieri e altro	296	0,82	1.360	0,58	725.990,00	0,66
TOTALE GENERALE	36.128	100,00	235.831	100,00	110.384.166,56	100,00

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità attiva sanitaria regionale, al netto dei controlli anagrafici effettuati a seguito di segnalazione della Regione Umbria (elaborazione archivi SOGEI), ma al lordo degli inappropriati, per gli anni 2015 e 2016, garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza sia intra global budget che extra global budget.

È evidente il superamento del tetto di global budget verso l'Azienda USL Umbria 1. Il superamento complessivo del global budget è pari ad € 3.379.865,36.

Mobilità attiva sanitaria regionale garantita dalla USL Umbria 2 sia intra global budget che extra global budget – Anno 2016 e definitivo 2015

RIEPILOGO MOBILITA' SANITARIA ATTIVA Anno 2016						
	PRESTAZIONI	Totale ANNO 2016	Global Budget anno 2016	Definitivi dopo V invio 2015	variazione assoluta 2015/2016	variaz % 15-16
ASL n.201 Perugia DGR 1132 del 03/10/2016	degenza	13.862.294,49	11.427.489,00	13.431.168,45	431.126,04	3%
	specialistica	3.816.258,85	3.600.000,00	3.539.131,18	277.127,67	8%
	File F Global budget	1.041.982,24	364.281,00	478.838,69	563.143,55	118%
	File F non Global budget	590.878,78	539.779,00	539.779,32	51.099,46	9%
	Global budget	19.311.414,36	15.931.549,00	17.988.917,64	1.322.496,72	7%
	medicina di base	117.935,71		111.482,56	6.453,15	6%
	cure termali	-		-	-	-
	No Global Budget	117.935,71	-	111.482,56	6.453,15	6%
		0			-	-
	TOTALE	19.429.350,07		18.100.400,20	1.328.949,87	7%

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità sanitaria attiva extraregionale, confronto 2015/2016, garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza per pazienti provenienti da altre regioni italiane.

Nella mobilità sanitaria attiva extraregionale, di seguito indicata, è compresa anche l'attività garantita dalla Casa di Cura privata convenzionata Villa Aurora di Foligno, ubicata nel territorio aziendale.

Gli importi indicati nelle tabelle sono, comunque, da verificare con i controlli in corso di completamento e con i dati definitivi che verranno comunicati dalla Regione Umbria in sede di consuntivo.

Mobilità sanitaria attiva extraregionale garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza per pazienti provenienti da altre Regioni italiane – Anni 2015 e 2016

	Mobilità extraregionale attiva anno 2015							
	Degenza (Ord+ DH)	Medicina di Base	Specialistica	Termale	Farm.ca terr.le	File F	File G	Totale
USL 202	15.506.179,70	247.806,39	3.198.717,80	34.208,60	655.460,02	657.986,42	295.020,00	20.595.378,93
Villa Aurora degenza	1.528.189,00							1.528.189,00
Villa Aurora specialistica			20.228,30					20.228,30
Altri privati			143.258,55					143.258,55
	17.034.368,70	247.806,39	3.362.204,65	34.208,60	655.460,02	657.986,42	295.020,00	22.287.054,78

	Mobilità extraregionale attiva anno 2016							
	Degenza (Ord+ DH)	Medicina di Base	Specialistica	Termale	Farm.ca terr.le	File F	File G	Totale
USL 202	14.327.663,36	258.646,00	3.630.116,69	25.952,90	714.367,37	1.109.205,82	347.600,00	20.413.552,14
Villa Aurora degenza	1.535.632,00							1.535.632,00
Villa Aurora specialistica			14.336,40					14.336,40
Altri privati								0,00
	15.863.295,36	258.646,00	3.644.453,09	25.952,90	714.367,37	1.109.205,82	347.600,00	21.963.520,54

L'analisi dei risultati raggiunti considera il complesso delle prestazioni contenute nei flussi di mobilità sanitaria: ricoveri, medicina di base, specialistica ambulatoriale, farmaceutica, cure termali, somministrazione diretta di farmaci, trasporti con ambulanza ed elisoccorso.

La valutazione dell'andamento dei flussi di mobilità sanitaria riguarda:

1. la mobilità sanitaria intraregionale
2. la mobilità sanitaria extraregionale

I dati della mobilità sanitaria 2015, come quelli del 2016, sono stati elaborati in attuazione delle disposizioni contenute nella D.G.R. n. 886 del 29.07.2013 con cui la Regione Umbria ha, tra l'altro, stabilito di applicare, a decorrere dal 1° settembre 2013, il tariffario nazionale di cui al DM 18.10.2012, limitatamente alle prestazioni di assistenza ospedaliera per tutte le strutture erogatrici, indipendentemente dalle caratteristiche organizzative e di attività. L'applicazione del nuovo tariffario ha determinato una riduzione del valore economico dei DRG pari a circa il 30%, nonché l'eliminazione dell'incremento del 10% che era in precedenza previsto per gli ospedali ove è presente un Dipartimento di Emergenza e Accettazione di I° livello (ospedali di Foligno, Orvieto e Spoleto).

Le differenziazioni relative ad alcuni DRG erano state recepite con l'Aggiornamento del Tariffario base per prestazioni di assistenza ospedaliera, di cui alla D.G.R. n. 957 del 04/09/2013", approvato con D.G.R. n. 1599 del 30/12/2013.

5.1.1.2.a.3. Valutazione andamento flussi di mobilità sanitaria intraregionale

La politica di pianificazione e programmazione attuata dall'Azienda ha influenzato sensibilmente l'indice di attrazione intraregionale favorendo un flusso migratorio di assistiti delle ASL regionali in costante aumento dal 2007 ad oggi.

I valori di produzione, però, non sono riscontrabili con uguali importi in bilancio per i fenomeni connessi con i meccanismi di global budget che, determinando tetti di spesa, non consentono di registrare le eccedenze oltre il tetto, permettendo di registrare, invece, i minori costi sostenuti.

L'analisi dei flussi di mobilità intraregionale, per i fenomeni connessi alla determinazione dei tetti di global budget, da parte della Regione, mette in evidenza la differenza che esiste fra i valori reali delle attività prodotte ed i valori di riferimento dei tetti che determinano poi i fatturati da iscrivere a bilancio.

Tuttavia, tenuto conto che nel fissare i tetti del global budget la Regione tiene in considerazione i risultati dell'esercizio precedente, il valore della produzione serve per ridefinire i tetti validi per la sottoscrizione degli accordi dell'anno successivo, tale da consentire un recupero progressivo sul saldo di mobilità.

5.1.1.2.a.4. Valutazione andamento flussi di mobilità sanitaria case di cura

Di pari passo con la valutazione dell'andamento dei flussi di mobilità sanitaria vanno analizzati anche i rapporti convenzionali intrattenuti dall'Azienda.

I rapporti convenzionali con le Case di Cura intraregionali (Liotti, Porta Sole, Clinica Lami, Villa Fiorita e Villa Aurora) sono dettati dalle linee guida regionali che fissano criteri e parametri per la stipula degli accordi contrattuali ed indicano il tetto di spesa complessivo. Il global budget regionale viene suddiviso tra le cinque Case di Cura private convenzionate nell'accordo che annualmente viene sottoscritto con ciascuna struttura.

Per l'anno 2016 la D.G.R. n. 1132 del 03/10/2016 ha stabilito per le cinque Case di Cura un G.B. aggiornato, sulla base dell'andamento dei flussi di attività, rispetto al volume finanziario stabilito in precedenza dalla tabella n. 2 della DGR n. 1250 del 29/10/2015, pari ad € 2.809.816,00 per l'attività intraregione e ad € 1.540.239,00 per l'attività extraregione. Il global budget assegnato dalla Regione per il 2016 alle cinque Case di Cura risulta all'interno dei tetti di spesa stabiliti dall'art. 15 comma 14 del D.L. 6 luglio 2012 n. 95 convertito, con modificazioni, in L. 135 del 07/08/2012 in materia di spending review (riduzione, a decorrere dall'anno 2014, della spesa per l'acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati accreditati per l'assistenza specialistica ambulatoriale e per l'assistenza ospedaliera pari al 2% della spesa consuntivata per l'anno 2011). L'aggiornamento del G.B. è stato riconosciuto, in parte, per finanziare l'incremento dei DRG chirurgici di alta complessità ortopedica effettuati su cittadini residenti in Umbria, rispetto al numero di prestazioni effettuate in tale area nel 2015.

La Regione Umbria, con la citata D.G.R. n.1132/2016, ha, inoltre, previsto un importo pari ad € 200.000,00 in favore dell'Istituto di Riabilitazione S.Stefano srl sito nel comune di Foligno, accreditato per l'attività di lungodegenza ospedaliera cod. 60 – Stati vegetativi. L'Azienda, a seguito del recepimento delle Linee guida regionali avvenuto con delibera del Direttore Generale n. 949 del 21/12/2016, non ha sottoscritto accordo contrattuale con l'Istituto di Riabilitazione S.Stefano.

Oltre al global budget viene riconosciuta contrattualmente alle Case di Cura la cosiddetta "tariffa regressiva" il cui valore massimo è pari all'importo corrispondente al 10% di attività oltre il global budget abbattuto dell'85%.

Per l'anno 2016, come per il 2015, inoltre, in attuazione del *"Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera"* approvato con Decreto Ministero della Salute 2 aprile 2015 n. 70, allegato 1 punto 2.5, la Regione Umbria, con D.G.R. n. 829 del 06/07/2015, ha stabilito che, a far data da 1 luglio 2015, le Aziende Unità Sanitarie locali possono stipulare con la Casa di Cura Villa Aurora S.p.a. contratti per la sola specialità di ortopedia, tenuto conto che tale struttura privata accreditata, con 30 posti letto, non raggiunge i parametri minimi di posti letto specificati nel punto 2.5 sopra richiamato (40 p.l.) .

Si riporta, di seguito, la tabella riepilogativa dell'attività delle Case di Cura riferita all'anno 2016:

Attività Case di Cura al lordo del ticket - anno 2016

CASA DI CURA	GLOBAL BUDGET ASSEGNATO		VOLUME FINANZIARIO EFFETTIVO		LIQUIDABILE	
	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE
LIOTTI	632.622,64		658.861,92		636.558,53	
PORTA SOLE	676.908,83		708.802,71		679.976,87	
CLINICA LAMI	457.259,22		458.709,54		457.476,77	
VILLA FIORITA	118.681,68		116.698,95		116.679,33	
VILLA AURORA	924.343,63	1.540.239,00	934.053,68	1.546.164,32	925.800,14	1.541.127,80
TOTALE	2.809.816,00	1.540.239,00	2.877.126,80	1.546.164,32	2.816.491,64	1.541.127,80
Tutti gli importi della tabella sono al lordo del ticket						
Importo liquidabile = G.B. + Tariffa Regressiva						

L'Azienda USL Umbria n. 2 intrattiene rapporti convenzionali, oltre che con le Case di Cura, con strutture private accreditate di diagnostica per immagini per acquistare prestazioni di alta tecnologia ed ecografie e con strutture private accreditate per acquistare prestazioni di fisioterapia al fine di sostenere la domanda assistenziale, contenere i tempi di attesa e ridurre i fenomeni di mobilità passiva extraregionale.

Per tale motivo le prestazioni di diagnostica e di fisioterapia acquistate dall'Azienda per i propri residenti sono inserite nell'offerta CUP determinando il tempo di attesa generale. Le prestazioni possono essere prenotate tramite la procedura CUP, vengono remunerate se erogate (la validazione segue le stesse regole degli ambulatori propri) al valore del tariffario regionale vigente, con gli abbattimenti del 2% previsti dalla Legge finanziaria 2007 e con ulteriori sconti definiti nei singoli accordi contrattuali; le strutture provvedono all'invio dei dati al MEF nel rispetto dell'art. 50 e provvedono alla trasmissione dei flussi informativi al sistema informativo aziendale per l'alimentazione del Flusso C della specialistica. I volumi complessivi della casistica da trattare, definiti nel rispetto della normativa sulla spending review, di cui all'art. 9 quater, comma 7 del D.L. 19 giugno 2015 n. 78, convertito in L. 6 agosto 2015 n. 125, sono fissati negli accordi contrattuali e la programmazione delle agende di prenotazione nel corso dell'anno si rapporta con le disponibilità di budget progressive in relazione ai consumi.

5.1.1.3. TETTI FARMACEUTICA

I tetti per la farmaceutica ospedaliera e territoriale vengono fissati dalla Regione in relazione al fatto che la spesa farmaceutica deve essere contenuta, a livello regionale, entro i limiti fissati dalla Legge 135/2012 per la Farmaceutica Territoriale (11,35% del fabbisogno) e per la Farmaceutica Ospedaliera (3,5% del fabbisogno)

Con D.G.R. N. 1250 del 29/10/2015 "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2016", sono stati forniti gli indirizzi vincolanti per la predisposizione del bilancio al fine di consentire una adeguata programmazione specificando poi come "Nota" per ciascuna delle due tabelle riferite all'assistenza farmaceutica che "Gli importi indicati hanno natura programmatica; il limite potrebbe essere ridefinito qualora dai dati di consuntivo dovessero emergere apprezzabili variazioni "

Nel corso dell'anno con D.G.R. n. 1132 del 03/10/2016 avente per oggetto "Linee guida per la stipula degli accordi contrattuali tra le strutture erogatrici pubbliche e tra le Aziende U.S.L. e le strutture private che intrattengono rapporti con il Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016 "gli importi indicati nelle tabelle relative alla farmaceutica allegate alla nota sopra indicata sono stati riformulati secondo quanto riportato nelle tabelle sottostanti. Tale vincolo stabilito per ogni singola Azienda e riportato nelle Tabelle n. 8 e n. 9 di cui al punto 4.8.4 della DG.R. n. 1132/2016 è rideterminato per l'Azienda USL Umbria 2 in € 83.868.458 per la farmaceutica territoriale ed in € 13.825.619 per la farmaceutica ospedaliera.

Figura : tabella n. 8 DGR

SPESA FARMACEUTICA TERRITORIALE - ANNO 2016

L'obiettivo ex Legge n. 135/2012 è stato calcolato sulla base del fabbisogno sanitario di cui all'Intesa Stato-Regioni del 14.04.2016 e della stima delle

Azienda Sanitaria Regionale	SPESA FARM CONV. 2016 (PROIEZ. DATI-GENN AGOSTO 2016)	DISTRIBUZIONE DIRETTA e PER CONTO CLASSE A (FLUSSO NSIS 2015)	CLASSE A AZ. OSP. SOTTRATTA DAL TETTO ASL IN BASE QUOTA	FONDO FARM. INN. E ACC. NEGOZ. (ANNO 2015)	TOTALE	POP. PESATA	PRO-CAPITE	OBIETTIVO 2016 secondo i criteri previsti dalla L. 135/2012	OBIETTIVO PRO-CAPITE
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	72.407.198	43.151.148,94	4.200.261,48	-4.529.790,53	115.228.818,00	491.356	234,51	104.361.871	212,4
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	57.383.247	33.608.346,08	2.391.794,79	-3.294.573,47	90.088.814,54	400.265	225,07	83.868.458	209,53
Az Ospedaliera di Perugia		4.518.224,22	-4.518.224,22						
Az Ospedaliera di Terni		2.073.832,05	-2.073.832,05						
TOTALE REGIONE	129.790.445	83.351.551,29	0,00	-7.824.364,00	205.317.632,54	891.621	230,04	188.230.329	211,11

altre entrate vincolate

Figura: tabella n. 9 DGR

SPESA FARMACEUTICA OSPEDALIERA – ANNO 2016

Azienda Sanitaria Regionale	LIMITE 2016 L. 135/2012
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	18.327.952
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	13.825.619
Az. Ospedaliera PERUGIA	17.522.813
Az. Ospedaliera TERNI	8.368.210
TOTALE REGIONE	58.044.595

Appare opportuno rilevare che la distribuzione del vincolo non è uniforme e l'esigenza del rispetto del tetto complessivo regionale non sempre risponde a criteri oggettivi, non tenendo conto ad esempio per le Aziende ASL dei flussi di mobilità attiva, ma soltanto di quelli di mobilità passiva, elemento quindi che penalizza i poli più attrattivi.

Nello specifico tale spesa è in larga parte legata ai costi sostenuti per l'acquisto di farmaci antineoplastici ed immunomodulatori, di farmaci per le malattie degenerative, di farmaci per le malattie virali (HIV, HBV), di farmaci per l'ipertensione polmonare e per i mezzi di contrasto.

Il mancato rispetto peraltro del tetto di spesa programmato per la farmaceutica ospedaliera è un fenomeno generalizzato alla quasi totalità delle regioni italiane (fa eccezione esclusivamente la Provincia Autonoma di Trento). A livello nazionale il 71,7% (dati AIFA genn-sett 2016) e per la Regione Umbria il 68,6% (dati AIFA genn-sett 2016) della spesa farmaceutica ospedaliera è costituito dai farmaci di classe H, farmaci di esclusivo uso ospedaliero e farmaci classificati H, ma distribuiti direttamente dalle ASL ai pazienti, perché in formulazioni tali da poter essere somministrati a domicilio.

Le misure introdotte a livello nazionale negli ultimi anni, hanno infatti inciso soltanto parzialmente sul contenimento della spesa ospedaliera, con lo spostamento sull'assistenza farmaceutica territoriale di alcuni farmaci utilizzati prevalentemente sul territorio (l'inserimento in classe A – PHT dei nuovi farmaci per HCV e per le nuove terapie anticoagulanti orali) in applicazione di quanto previsto dall'art. 11 comma 7 della legge 122/2010.

I dati regionali di consolidato 2016 per la farmaceutica ospedaliera testimoniano peraltro un fenomeno generalizzato di mancato rispetto del vincolo significativamente superiore al 3,5% del fabbisogno.

Non può essere dimenticato peraltro che una parte cospicua della spesa farmaceutica ospedaliera sfugge assolutamente al controllo delle Aziende Sanitarie erogatrici, essendo determinata dalle prescrizioni specialistiche delle Aziende Ospedaliere nell'ambito di Piani Terapeutici che non possono essere negati; si sta infatti consolidando negli ultimi anni il fenomeno di registrazione di nuovi farmaci, sempre più costosi e destinati a patologie cronico/degenerative, in formulazione orale o sottocute, destinati alla somministrazione domiciliare e/o ambulatoriale. Questo fenomeno amplifica sempre di più la dicotomia tra Aziende Prescrittrici ed ASL che hanno solo il ruolo di erogare tali terapie, assumendosi il carico della spesa senza poter influenzare le prescrizioni.

L'analisi dei consumi e dei costi relativi al "File F", nei confronti dei quali l'Azienda non ha alcuna possibilità di intervento, contribuisce a determinare l'esatta dimensione del fenomeno:

Rilevazione consumi totali

	Metodo di dispensazione	Totale consumi	Note
1	Consumi relativi alla somministrazione diretta	8.846.411 *	Farmaci somministrati direttamente nelle strutture di degenza che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica ospedaliera
2	Consumi relativi alla distribuzione diretta	15.417.990 **	farmaci in distribuzione diretta di classe H che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica ospedaliera
		18.921.934 ***	farmaci in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale (escluso ossigeno)
3	Consumi di distribuzione per conto	13.315.209	I farmaci in distribuzione per conto che vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica territoriale
Totale consumi		€ 56.501.544	

* importo al netto dei rimborsi dei farmaci oncologici € 161.925,56

** importo al netto dei rimborsi dei farmaci oncologici € 105.018,70

*** importo al netto dei rimborsi dei farmaci per il trattamento dell'epatite C € 4.733.968,36

La determinazione dei consumi della farmaceutica ospedaliera è quindi data da:

Tipologia consumi

	Tipologia consumi	Totale consumi	Note
1	Consumi di somministrazione diretta	8.846.411	farmaci somministrati nelle strutture di degenza: vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica ospedaliera
2	Consumi di distribuzione diretta (classe H)	15.417.990	farmaci in distribuzione diretta di classi H vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica ospedaliera
Consumi farmaceutica ospedaliera senza Ossigeno		€ 24.264.401	

Sviluppando un'analisi dettagliata dei consumi della **farmaceutica ospedaliera** si evidenziano le quote di spesa imputabili direttamente all'Azienda e quelle indotte dall'esterno:

Analisi tipologia consumi

	Tipologia consumi	Totale consumi	Note
1	Consumi per somministrazione diretta disposti dagli specialisti della ASL Umbria 2	8.846.411	farmaci prescritti dagli specialisti dell'azienda e erogati all'interno delle strutture
2	Consumi per distribuzione diretta (classe H) disposti dagli specialisti della ASL Umbria n. 2	5.934.384	farmaci prescritti dagli specialisti dell'azienda e distribuiti direttamente

Consumi "diretti"		€ 14.780.795	
2ab	Consumi per distribuzione diretta (classe H) disposti in maniera indiretta da altre Aziende della Regione	€ 6.418.509	farmaci prescritti da specialisti dipendenti di altre aziende regionali e prelevati presso le farmacie della ASL Umbria n. 2 a fronte della presentazione di un Piano Terapeutico. L'Azienda non ha possibilità di negare la prescrizione.
2ac	Consumi di distribuzione diretta (classe H) disposti in maniera indiretta da altre Aziende extra Regione	€ 3.065.097	farmaci prescritti da specialisti dipendenti di altre aziende extra-regione e prelevati presso le farmacie della ASL Umbria 2 a fronte della presentazione di un Piano Terapeutico. L'Azienda non ha possibilità di negare la prescrizione.
Consumi "indiretti"		€ 9.483.606	
Consumi farmaci		€ 24.264.401	
	Ossigeno	567.493	classificato come farmaco nel corso del 2010. Consumi interni
TOTALE CONSUMI		€ 24.831.894	

I consumi interni sono dovuti a farmaci essenzialmente di classe A e di classe H; nel dettaglio si riportano le principali classi ATC che li determinano.

Principali classi ATC per i consumi interni (CI) classe A e classe H

IMPORTO 2016	CLASSE	ATC IV LIV	DESCRIZIONE	Tipo dist
€ 440.435,76	A	B03X	Altri preparati antianemici	CI
€ 327.543,48	A	B01A	Antitrombotici	CI
€ 108.716,78	A	H05B	Sostanze antiparatiroidi	CI
€ 82.294,11	A	J01X	Altri antibatterici	CI

IMPORTO 2016	CLASSE	ATC IV LIV	DESCRIZIONE	Tipo dist
€ 4.086.933,31	H	L01X	Altri antineoplastici	CI
€ 383.576,57	H	L01B	Antimetaboliti	CI
€ 382.366,79	H	L01C	Alcaloidi derivati da piante ed altri prodotti naturali	CI
€ 369.728,90	H	S01L	Sostanze per le affezioni vascolari oculari	CI
€ 318.236,42	H	J01X	Altri antibatterici	CI
€ 194.960,79	H	V08A	Mezzi di contrasto radiologici, iodati	CI
€ 191.489,64	H	V03A	Tutti gli altri prodotti terapeutici	CI
€ 145.945,32	H	L04A	Immunosoppressivi	CI

Se si fosse rendicontata la sola "ospedaliera pura", ovvero la somministrazione diretta nell'ambito delle strutture escludendo la distribuzione diretta di classe H e l'ossigeno (cosa non corretta rispetto alla disposizioni di legge circa il determinismo delle quote del tetto della farmaceutica ospedaliera) , si sarebbe preso in considerazione il totale di € 8.846.411 di cui circa il 46,20% legati ai consumi di farmaci antitumorali per l'oncologia dei presidi ospedalieri dell'Azienda .

Tutto ciò rilevato rimane il problema del superamento del vincolo imposto dalla Regione pari a € 13.825.619, ma è di tutta evidenza che il dato necessita di una attenta ed analitica lettura critica nell'ottica di una ottimizzazione dell'uso delle risorse e della sostenibilità del SSR.

Si fa presente che questa Azienda ha in ogni caso posto in essere ogni azione prevista dalle direttive regionali ed anche altre, centralizzando nel laboratorio di Foligno tutte le preparazioni oncologiche e degli anticorpi monoclonali dell'oculistica di tutte le strutture della Asl al fine di ridurre sprechi e consumi impropri e contenere l'andamento della spesa farmaceutica ospedaliera.

Va sottolineato che la spesa per i beni sanitari viene ormai regolarmente monitorata attraverso gli incontri previsti per la verifica degli obiettivi, su base trimestrale, con le strutture sanitarie (ospedaliere e territoriali), attraverso un sistema di controllo di gestione della spesa e un processo di responsabilizzazione di budgeting.

Si programmano sistematicamente incontri/focus group con le aree di maggiore criticità verso cui approntare azioni correttive (es. oncologia, oncoematologia, reumatologia, malattie infettive, sclerosi multipla, emoderivati, oculistico, ecc.). La strutturazione dei focus/group, risponde infatti a diverse esigenze e mira ad ottenere obiettivi importanti:

ridurre i costi complessivi della spesa per i beni sanitari sia in ambito territoriale che ospedaliero:

- nel primo caso (obiettivi sia di spesa che di appropriatezza terapeutica e incontri mirati con i MMG) per cercare di rispettare il vincolo per la spesa farmaceutica territoriale;
- nel secondo caso ridurre e contenere lo scostamento dal vincolo di spesa per la farmaceutica ospedaliera. Questo dato è sempre più difficile da contrastare in considerazione di quanto riportato nelle linee guida internazionali, in relazione all'ampliamento delle indicazioni d'uso dei farmaci più costosi e ad un aumento sempre maggiore del numero dei pazienti in trattamento, frutto della moderna diagnostica, sempre più efficace nell'individuazione precoce delle patologie.

avviare un percorso metodologico-culturale di ricerca dell'appropriatezza prescrittiva favorendo anche la formazione degli operatori sanitari attraverso:

- la promozione delle attività di epidemiologia clinica, efficacia ed appropriatezza - quali elaborazione ed implementazione di linee guida, valutazione delle revisioni sistematiche quantitative e qualitative, secondo i principi della Evidence Medicines (EBM) e della Evidence Based Health Care (EBHC), utilizzo di indicatori (di processo, di outcome) per la valutazione dell'applicazione pratica di linee guida e di percorsi diagnostico-terapeutici,
- la promozione di attività di Farmacoutilizzazione e Farmacovigilanza per fornire una informazione documentata ed indipendente agli operatori sanitari per migliorare le conoscenze sul farmaco, favorire l'appropriatezza d'uso, diffondere informazioni relative a rischi e benefici connessi all'uso dei farmaci presenti sul mercato, sviluppare sinergicamente l'attività di farmacovigilanza anche con interventi formativi/informativi rivolti a diversi operatori sanitari sul problema dell'efficacia e sicurezza dei farmaci.

Riflessioni specifiche meritano poi i farmaci oncologici e quelli del File F di classe H:

consumo dei farmaci oncologici

monitorando trimestralmente i consumi e la relativa spesa, si rileva un incremento della stessa; qualora poi non venissero utilizzati farmaci oncologici di ultima generazione e quindi di costo elevato, con molta probabilità si rileverebbe un aumento ancora più significativo della mobilità passiva sia regionale che extra-regionale, in quanto l'utente è propenso a rivolgersi presso centri di alta specializzazione; data l'importanza dell'argomento sia in termini epidemiologici che di salute e sopravvivenza della popolazione, che si riflette sui costi da sostenere per garantire le terapie appropriate, la Regione Umbria a partire dal 2011 ha deliberato la ROR (Rete Oncologica Regionale) che si pone come obiettivi principali:

- la costituzione e le attività dei GOM (gruppi oncologici multidisciplinari) aziendali ed interaziendali che rappresentano la risposta alla richiesta di governo e gestione in quanto solo con tale tipo di operatività si può garantire appropriatezza, efficacia dei trattamenti, omogeneità comportamentale, efficienza dei percorsi con razionalizzazione nell'uso delle risorse, trasparenza ed equità con miglioramento della qualità assistenziale del paziente oncologico; purtroppo il lavoro della ROR si è bloccato al 2013. La nostra azienda ha quindi inteso attivare nel corso del 2015 il gruppo interaziendale per l'oncologia con l'Az. Ospedaliera di Terni, al fine di elaborare protocolli d'uso dei farmaci omogenei e condivisi tra tutti gli specialisti delle due aziende;
- il monitoraggio dell'andamento della spesa per i beni sanitari e il rispetto nell'uso appropriato dei farmaci oncologici ad alto costo.

Va tenuto presente che il governo di queste tematiche diventa ancor più necessario dal momento che si amplia sempre più la prescrivibilità dei farmaci a seguito di aggiornati schemi di terapie, nuovi farmaci costo terapia intono agli 80-100.00 €/paziente/anno, nuovi casi che ampliano la casistica dei pazienti trattati.

Questa Azienda, oltre a seguire le indicazioni della ROR (applicare i protocolli di cura e attivare i GOM) e soprattutto del gruppo interaziendale, ha consolidato l'attività della centralizzazione degli allestimenti di antitumorali presso l'Ospedale di Foligno, concentrando le terapie in giorni fissi settimanali (DrugDay) ed è stata avviata un'attenta analisi per tutti gli ospedali dell'Azienda al fine di ampliare questa attività ad altri farmaci di più recente introduzione in commercio e di costo particolarmente elevato.

Consumo dei farmaci di classe H in distribuzione diretta:

I farmaci prescritti da specialisti esterni all'Azienda costituiscono un costo di ben € 9.483.606 sul totale di € 15.417.990 e l'assenza di controllo su alcuni meccanismi induttori dei costi, come evidenziato nella tabella sopra riportata, che sono peraltro proprio quelli sottoposti a vincoli, non è più sostenibile da parte dell'Azienda erogatrice ed il problema più volte rappresentato a livello regionale comincia a trovare qualche risposta anche se ancora di difficile applicazione.

Si riportano le principali classi ATC che compongono la distribuzione diretta classe H anno 2016.

Principali classi ATC per i consumi in distribuzione diretta (DD) classe H

IMPORTO 2016	CLASSE	ATC IV LIV	DESCRIZIONE	Tipo dist
€ 9.080.018,21	H	L04A	Immunosoppressivi	DD
€ 2.128.168,70	H	L01X	Altri antineoplastici	DD
€ 1.216.616,01	H	J05A	Antivirali ad azione diretta	DD
€ 745.193,67	H	L02B	Antagonisti ormonali e sostanze correlate	DD
€ 573.876,01	H	N05A	Antipsicotici	DD
€ 492.684,22	H	B01A	Antitrombotici	DD
€ 315.297,91	H	A16A	Altri farmaci dell'apparato gastrointestinale e del metabolismo	DD
€ 295.908,38	H	J06B	Immunoglobuline	DD
€ 213.439,94	H	B02B	Vitamina K e altri emostatici	DD
€ 151.843,09	H	N07B	Farmaci usati nei disturbi da disassuefazione	DD

A tal fine sono stati costituiti gruppi interaziendali a carattere regionale per la Reumatologia, la dialisi, l'Alzheimer, oncologia ecc..

Considerate le criticità emerse in ordine al FILE F extra global budget, al fine di favorire la necessaria corresponsabilizzazione tra la struttura che prescrive e l'Azienda che sostiene effettivamente il costo, nel corso del 2014 è stato introdotto un nuovo meccanismo di compensazione: il volume finanziario di tale partita riferito all'esercizio 2016 è stato incluso nei tetti di global budget. Le eccedenze sono state oggetto di contrattazione interaziendale.

E' stato finalmente avviato nella nostra ASL, e successivamente per tutto il territorio regionale, il "Progetto Assistenza Farmaceutica". Tale progetto ha come obiettivi fondamentali il controllo della spesa farmaceutica, la necessità di monitorare la spesa farmaceutica ospedaliera, specie per alcuni gruppi di farmaci altamente onerosi, superare le criticità rilevate nel flusso della "Distribuzione diretta" e il controllo sui farmaci prescritti dalle Aziende Ospedaliere o da altre ASL, strutturando un sistema di monitoraggio in rete, in modo che le Aziende abbiano visibilità della propria spesa, sia interna che indotta.

La nostra Azienda, come capofila, ha attivato la prescrizione pilota dei Piani terapeutici per i farmaci dell'Alzheimer che servirà come modello da seguire per l'intera Regione. E' stato costruito un modello informatico di prescrizione on-line secondo un percorso guidato e continuamente aggiornato rispetto a provvedimenti Nazionali o della Commissione Terapeutica Regionale.

Allo stato attuale queste rappresentano le uniche misure concrete per il controllo dei costi della farmaceutica ospedaliera indotta dall'esterno: corresponsabilizzazione, definizione di tetti di budget per il prescrittore, monitoraggio e controllo dell'appropriatezza delle richieste e dei piani terapeutici.

Nonostante quindi tutte le azioni che questa Azienda ha posto in essere per il contenimento della spesa farmaceutica ospedaliera, è di tutta evidenza che senza interventi strutturali da parte delle autorità regolatorie non si riuscirà a frenare questo tipo di consumi farmaceutici regolarmente in crescita.

E' ormai riconosciuto da tutti, Ministero della Salute, Mef ed Aifa che il tetto della farmaceutica ospedaliera è fortemente sottostimato (spesa 2016 circa 6%, tetto pari a 3,5%).

Per quanto riguarda il vincolo della **farmaceutica territoriale**, pur in un contesto di contenimento della farmaceutica convenzionata (Euro 57.774.746,24 nel 2016 a fronte di Euro 58.434.358 nel 2015 e di Euro 59.133.317 nel 2014) non si è riusciti a rimanere al di sotto dei limiti previsti dalla Regione. Lo scostamento è dovuto ai nuovi farmaci per il trattamento dell'epatite C inseriti in classe A-PHT e distribuiti direttamente dalle strutture della nostra ASL; la spesa sostenuta nel 2016 per l'acquisto di tali farmaci è stata pari a Euro 9.689.585,35. In realtà il tetto andrebbe determinato al netto dei costi sostenuti per l'HCV.

In sintesi:

Consumi territoriale

	Metodo di dispensazione	Totale consumi	Note
1	Consumi relativi alla distribuzione diretta	18.921.934	farmaci in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale
2	Consumi di distribuzione per conto	13.315.209	I farmaci in distribuzione per conto che vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica territoriale
3	Consumi di distribuzione diretta ossigeno	74.391	Ossigeno in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale
4	Consumi farmaci del File F	1.498.181 *	Mobilità intraregionale AA. OO. (solo classe A)
5	Consumi per la farmaceutica convenzionata	57.774.746 **	Farmaceutica convenzionata (al netto contributi Enpaf ed Assofarm); farmaci prelevati in farmacia dietro prescrizione di ricetta rossa

Totale consumi	91.584.461	
----------------	------------	--

* La cifra di 1.498.181 è relativa alla mobilità intraregionale classe A delle sole Aziende Ospedaliere, mentre in bilancio nel conto 3400300170 è riportato 1.569.308,08 perché relativo a tutte le Aziende Sanitarie della regione.

** La cifra di 57.774.746 è riferita alla spesa farmaceutica convenzionata, mentre in bilancio nel conto 2800100100 è riportato 57.778.486,56 perché comprensivo dei contributi ENPAF ed ASSOFARM e detratto di sanzioni e recuperi contabili. L'importo è comprensivo di € 179.933,96 relativo ai farmaci di fascia C erogati gratuitamente ai residenti nei comuni coinvolti dagli eventi sismici in virtù della disposizione regionale di erogare gratuitamente tali farmaci alle popolazioni colpite dal sisma.

Si riportano le principali classi ATC che compongono la distribuzione diretta classe A per l'anno 2016.

Principali classi ATC per i consumi farmaceutica territoriale (DD) classe A

IMPORTO 2015	CLASSE	ATC IV LIV	DESCRIZIONE	Tipo dist
€ 10.429.547,90	A	J05A	Antivirali ad azione diretta	DD
€ 2.878.636,43	A	B02B	Vitamina K e altri agenti emostatici	DD
€ 1.882.668,16	A	B01A	Antitrombotici	DD
€ 1.066.281,23	A	L03A	Immunostimolanti	DD
€ 917.326,97	A	B03X	Altri preparati antianemici	DD
€ 799.497,91	A	L01X	Altri antineoplastici	DD
€ 652.107,73	A	L04A	Immunosoppressivi	DD
€ 592.334,28	A	C02K	Altri antipertensivi	DD
€ 448.500,58	A	N05A	Antipsicotici	DD
€ 317.635,90	A	N03A	Antiepilettici	DD
€ 283.682,63	A	G03G	Gonadotropine ed altri stimolanti dell'ovulazione	DD
€ 277.200,00	A	R07A	Altri preparati per il sistema respiratorio	DD
€ 241.595,36	A	N07B	Farmaci usati nei disturbi da disassuefazione	DD
€ 219.002,00	A	V03A	Tutti gli altri prodotti terapeutici	DD

Si fa presente che nel corso del 2016 sono pervenuti i rimborsi AIFA per l'acquisto di farmaci oncologici per i consumi interni per un importo pari a Euro 161.925,56, rimborsi AIFA per l'acquisto di farmaci oncologici per la distribuzione diretta per un importo pari a Euro 105.018,70, rimborsi AIFA payback per l'acquisto di farmaci HCV per un importo pari a Euro 1.622.463,02, note di credito P/V per l'acquisto di farmaci HCV per un importo pari a Euro 3.111.505,34 e rimborsi per l'acquisto di farmaci innovativi di cui alla DGR 239 del 13.03.2017 per un importo pari a Euro 4.949.906,46.

Controllo vincoli

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2016	CONSUNTIVO 2016 (AL LORDO DEI RIBORSI AIFA E FARMACI INNOVATIVI)
Territoriale	€ 83.868.458	€ 96.318.430
Ospedaliera	€ 13.825.619	€ 39.014.094
Popolazione assistita pesata **	400.265	

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2016	CONSUNTIVO 2016 (AL NETTO DEI COSTI PER HCV AI LORDO DEI RIBORSI AIFA E FARMACI INNOVATIVI)
-------------------	------------	--

Territoriale	€ 83.868.458	€ 86.091.793
Popolazione assistita pesata **	400.265	

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2016	CONSUNTIVO 2016 (AL NETTO DEI RIBORSI AIFA E FARMACI INNOVATIVI AL LORDO DEI COSTI PER HCV)
Territoriale	€ 83.868.458	€ 86.634.556
Ospedaliera	€ 13.825.619	€ 29.063.275
Popolazione assistita pesata **	400.265	

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2016	CONSUNTIVO 2015 (AL NETTO DEI RIBORSI AIFA E FARMACI INNOVATIVI E DEI COSTI PER HCV)
Territoriale	€ 83.868.458	€ 76.407.918
Ospedaliera	€ 13.825.619	€ 29.063.275
Popolazione assistita pesata **	400.265	

** il dato è rilevato dalla tabella n. 8 “ Farmaceutica Territoriale “ di cui al punto 4.8.4 della D.G.R. n. 1132/2016 dell’Assessorato alla Salute della Regione Umbria

Si sottolinea che, se dai dati di consuntivo della farmaceutica territoriale viene tolto il costo totale dell’erogato per i farmaci HCV (Euro 10.226.637,21), la quota di rimborso AIFA (Euro 4.733.968,36) e la quota di rimborso per i farmaci innovativi (Euro 4.949.906,46) il tetto è rispettato.

Proposta di interventi per la razionalizzazione della spesa farmaceutica

La spesa dei beni sanitari viene suddivisa dal Ministero della Salute e dal Ministero dell’Economia e delle Finanze, secondo il tetto della spesa farmaceutica ospedaliera, territoriale e dei dispositivi medici.

Per quanto riguarda la spesa farmaceutica ospedaliera e territoriale dell’anno 2016 si riporta la seguente suddivisione:

Suddivisione costi ospedaliera e territoriale

Spesa farmaceutica ospedaliera	Spesa farmaceutica territoriale
Consumi interni € 8.846.411 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata	Farmaceutica convenzionata € 57.774.746 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta informatizzata
DD classe H € 15.417.990	DD classe A € 18.921.934

<input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata	<input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata
File F classe H € 8.814.179 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata	File F classe A € 1.569.308 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata
	DPC € 13.315.209 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta informatizzata

La spesa farmaceutica ospedaliera viene ricavata partendo dalla spesa totale dei farmaci della ASL, più il File F (farmaci distribuiti dalle altre Aziende Sanitarie, sia intra che extra regione, a pazienti residenti nella nostra ASL) da cui vengono sottratti, la Distribuzione in Nome e per Conto (ossigeno e farmaci acquistati dalla ASL e distribuiti, in nome e per conto, dalle farmacie convenzionate, farmaci prescritti da centri specialistici sia territoriali che ospedalieri), la Distribuzione Diretta classe A (farmaci per il 1° ciclo di terapia dimessi da ricovero o da visita specialistica, farmaci per i pazienti delle strutture residenziali e farmaci per i pazienti in assistenza domiciliare integrata) e il File F delle aziende Ospedaliere della Regione senza la classe H (questi ultimi sono farmaci di utilizzo in esclusivo ambito ospedaliero).

Pertanto, la spesa farmaceutica ospedaliera, risulta composta dai consumi ospedalieri interni, dalla Distribuzione Diretta classe H (farmaci prescritti da centri specialisti ed erogabili esclusivamente dalle strutture ASL) e dal File F passivo intraregionale classe H.

La spesa farmaceutica territoriale è costituita invece dalla farmaceutica convenzionata, dalla distribuzione diretta dei farmaci di classe A (farmaci per il 1° ciclo di terapia dimessi da ricovero o da visita specialistica, farmaci per i pazienti delle strutture residenziali e farmaci per i pazienti in assistenza domiciliare integrata), dalla Distribuzione in Nome e per Conto (ossigeno e farmaci acquistati dalla ASL e distribuiti, in nome e per conto, dalle farmacie convenzionate, farmaci prescritti da centri specialistici sia territoriali che ospedalieri), e dal File F passivo intraregionale classe A.

I consumi di spesa ospedaliera (consumi interni) ammontano a **€ 8.846.411** e da diversi anni rimangono pressoché invariati in quanto dovuti a farmaci presenti in gara e dal prezzo contenuto. L'unica parte di spesa che

provoca degli aumenti risulta imputabile a farmaci oncologici preparati e somministrati in regime di DH e a nuovi antibiotici ad alto costo.

Grazie a sistemi di controllo e gestione adeguati la spesa in tale settore viene contenuta.

La spesa farmaceutica ospedaliera risulta inoltre composta da Distribuzione Diretta di farmaci classe H e da File F passivo di farmaci classe H (farmaci prescritti e distribuiti da altre aziende sanitarie, principalmente le 2 Aziende Ospedaliere) di cui si allegano i seguenti dati esplicativi.

Principali classi ATC che compongono il FILE F PASSIVO di tutte le Aziende Sanitarie dell'Umbria, anno 2016.

Principali classi ATC che costituiscono il File F passivo

IMPORTO 2016	ATC IV LIV	DESCRIZIONE
€ 5.304.715,74	L01X	Altri antineoplastici
€ 2.143.040,10	J05A	Antivirali ad azione diretta
€ 1.339.081,47	L04A	Immunosoppressivi

Si tratta di una voce di spesa che aumenta esponenzialmente di anno in anno. Questi farmaci vengono prescritti da centri specialistici (per lo più delle due Aziende Ospedaliere) su ricettario bianco o su piano terapeutico cartaceo senza alcun monitoraggio né responsabilizzazione di spesa e appropriatezza per gli specialisti prescrittori.

Della spesa farmaceutica territoriale fa parte la spesa farmaceutica convenzionata, la quale viene monitorata grazie ai sistemi gestionali messi in atto dalle Aziende Sanitarie (in particolare dalla nostra USL) con assegnazione di obiettivi di spesa e appropriatezza ai Medici di Medicina Generale, trasmissione di schede mensili e riunioni periodiche con gli stessi. Grazie a questi interventi la spesa risulta diminuire di anno in anno.

Andamento spesa farmaceutica convenzionata

	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
SPESA FARMACEUTICA CONVENZIONATA	€ 59.133.317	€ 58.434.358	€ 57.774.746

Un'altra voce di spesa è quella della Distribuzione Diretta dei farmaci di classe A, del File F (File F passivo classe A) e della DPC (farmaci + ossigeno). Si tratta di una spesa dovuta a farmaci compresi nel PHT prescritti da medici specialisti di Aziende Sanitarie (principalmente dalle due Aziende Ospedaliere) o su piano terapeutico cartaceo o su ricetta bianca cartacea.

Il PHT (prontuario della distribuzione diretta), istituito con G.U. 162 del 29 ottobre 2004 è la *"lista dei medicinali per i quali sussistono le condizioni di impiego clinico e di setting assistenziale compatibili con la distribuzione diretta, ma la cui adozione, per entità e modalità dei farmaci elencati, dipende dall'assetto normativo, dalle scelte organizzative e dalle strategie assistenziali definite e assunte da ciascuna Regione"*. Attualmente l'elenco PHT comprende circa 215 principi attivi, per un totale di ~ 1300 specialità medicinali di cui 124 principi attivi necessitano di diagnosi e piano terapeutico per poter essere prescritti ed erogati a carico del SSN.

La spesa farmaceutica suddetta risulta aumentare in maniera esponenziale di anno in anno; anche in questo caso non è presente un'appropriata governance del settore in quanto non esiste un sistema gestionale che consenta un monitoraggio accurato né una responsabilizzazione di spesa e appropriatezza per il medico prescrittore.

Alla luce delle valutazioni effettuate si ritiene opportuno attivare le seguenti iniziative a carattere regionale:

1. Dare un serio impulso al progetto regionale (USLUMBRIA2) sulle prescrizioni on line degli specialisti, implementando quanto prima la procedura informatizzata dei Piani Terapeutici on line in corso di realizzazione da parte di Umbria Digitale.
2. Attivare gruppi interaziendali di specialisti dei vari settori al fine di elaborare linee guida e Piani Terapeutici vincolanti da implementare nella procedura informatica che sta elaborando Umbria Digitale (punto 1).
 - Gruppi:
 - Oncologia ed oncoematologia
 - Reumatologia
 - Neurologia (sclerosi multipla, ecc)
 - HCV
 - HIV
 - Eritropoietine
 - Diabetologia
 - Respiratorio (farmaci ed ausili protesici ossigenoterapia-concentratori di ossigeno)
 - Alzheimer
 - Cardiologia (Nao-nuovi farmaci anticorpi monoclonali per il colesterolo ecc.)
 - Emoderivati
 - Salute mentale
3. Vincolare i medici specialisti prescrittori all'utilizzo di prescrizioni informatizzate rilasciando le autorizzazioni a prescrivere soltanto per chi utilizza la prescrizione on line.
4. Creare degli staff interaziendali (tra Aziende ospedaliere e ASL di riferimento) composti dal personale del controllo di gestione e farmacisti per la gestione e l'assegnazione di budget specifici e obiettivi di appropriatezza ai medici specialisti autorizzati a prescrivere.
5. Provvedere al riordino dell'attività di prescrizione specialistica, con un unico centro regionale di riferimento, sulla base degli accordi regionali per un miglioramento dell'appropriatezza;
6. Revisione del Prontuario Terapeutico Ospedaliero Regionale e gestione dello stesso con criteri maggiormente restrittivi identificando pochi prodotti da utilizzare nell'ambito di classi terapeutiche omogenee.
7. Dare seguito alla Delibera Regionale n. 1084 del 22/09/2015 che prevede la centralizzazione delle preparazioni oncologiche e intravitreali nelle due sedi di Perugia e Foligno.
8. Vincolare in maniera incisiva gli specialisti a prescrivere farmaci biosimilari e/o comunque farmaci a prezzo inferiore nell'ambito della stessa classe.
9. Determinare un nuovo sistema di compensazione tra le aziende sanitarie al fine di corresponsabilizzare anche le Aziende Ospedaliere riguardo alla spesa di questo settore (farmaci specialistici) che tra l'altro sono loro essenzialmente a determinarne il forte incremento di spesa.
10. Attivare un processo di integrazione dei settori farmaceutici tra ASL e Aziende Ospedaliere di riferimento per poter agire in maniera integrata e non contrapposta come spesso avviene.
11. Realizzare un coordinamento regionale del settore farmaceutico.

Infine occorre pianificare quanto prima anche l'organizzazione del **settore degli acquisti e della logistica dei beni sanitari**. Per quanto riguarda gli acquisti occorre definire quanto prima il ruolo della CRAS affinché possa svolgere a pieno i compiti assegnati anche dalla normativa nazionale, cioè quella di svolgere le gare e determinare i contratti di fornitura. Attualmente tale attività, come noto a tutti, risulta fortemente ritardata. Sempre in questo settore risulta determinante ma purtroppo assente una governance regionale grazie alla quale si potrebbero ottenere risparmi significativi come dimostrano i dati delle regioni già intervenute in tal senso (To-

scana, Emilia Romagna). Specificatamente si intende la gestione sistematica degli archivi dei prodotti con relativo continuo aggiornamento, nonché l'omogeneizzazione dei prodotti da utilizzare in tutte le strutture regionali, ecc..

Per ciò che riguarda la logistica sarebbe auspicabile un'analisi delle problematiche a livello regionale che possa condurre alle scelte necessarie ad una gestione più efficiente, in particolare a quella che riguarda la gestione esternalizzata dei magazzini.

5.1.1.4. SPESA DEL PERSONALE

Per la **spesa per il personale** si è tenuto conto degli obiettivi fissati dalla Regione e indicati nella tabella successiva:

TABELLA n. 6	COSTO DEL PERSONALE
Riduzione della spesa del personale dell'1,4% rispetto all'anno 2004, così come confermata dal comma 21 dell'articolo 15 della Legge n. 135/2012.	
Riduzione del numero delle strutture complesse e semplici nonché delle posizioni organizzative e dei coordinamenti con conseguente rideterminazione dei fondi, ai sensi della DGR n. 1777 del 27.12.2012.	
Divieto di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi della mancata fruizione delle ferie da parte del personale dipendente così come previsto dal comma 8 dell'articolo 5 della Legge n. 135/2012.	
Applicazione anche al personale convenzionato con il Servizio sanitario regionale delle disposizioni recate dall'articolo 16, comma 2, della Legge n. 111/2011 e s.m.i. (Art. 15, comma 25, della Legge n. 135/2012).	

OBIETTIVO N.1

La spesa del personale è stata prevista per l'anno 2016 sulla base dei vincoli indicati dalla normativa vigente e dalla D.G.R. n. 1250 del 29/10/2015 avente per oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2016". Nel BEP 2016 il previsto costo del personale teneva conto delle seguenti particolarità:

- del turn-over del personale;
- del costo a regime 2016 del personale assunto nel 2015 per far fronte alle carenze di risorse umane nei vari servizi;
- del costo da sostenere per l'assunzione del personale appartenente alle categorie protette programmato per l'anno 2016.

A consuntivo è stato registrato in bilancio un costo del personale pari a € 189.072.011,76.

Ai fini del vincolo fissato dall'art. 1, comma 565, lettera a), della legge 27/12/2006, n.296 – finanziaria 2007, così come confermato dal comma 21 dell'art. 15 della Legge n. 135/2012, si rappresenta che l'art. 14 della L.R. n. 8 del 30 marzo 2015 dispone: "Ai fini dell'attuazione del comma 28 dell'art. 9 del d.l. 31 marzo 2010 n. 78 le Aziende Sanitarie Regionali adempienti rispetto al limite posto dal medesimo comma, laddove risulti rispettato dalla Regione il vincolo di spesa del personale, pari alla spesa sostenuta nell'anno 2004 ridotta dell'1,4%, vincolo già fissato dall'art. 1, comma 565, lettera a), della legge 27/12/2006, n. 296".

Con D.G.R. n. 1366 del 23/11/2015 sono state definite le modalità attuative della norma regionale testé citata, la cui applicazione ha dato come riscontro ad oggi, con la Determinazione Dirigenziale del “Servizio Politiche di Sviluppo delle risorse Umane del S.S.R., semplificazione in materia sanitaria e patrimonio delle Aziende Sanitarie. Riforme” della Regione Umbria, n. 4034 del 27/04/2017, il rispetto, a livello regionale, del vincolo di spesa con riferimento ai dati forniti al IV° Trimestre 2016 (Valori di Preconsuntivo 2016).

Nell’attuale fase di Bilancio di Esercizio, i dati aziendali di questa ASL, prodotti al fine di dare attuazione al citato art. 14 della L.R. 8/2015, risultano essere “migliorativi” a confronto con quelli del preconsuntivo, con ragionevole aspettativa di ulteriori margini di rispetto del vincolo di spesa a livello regionale.

Oltretutto questi dati finali sono comprensivi delle spese per il personale 118 – transitato, in attuazione del combinato disposto DD. GG. RR. nn. 1107/2006 - 1653/2006 – 576/2007 – 53/2008, dal personale convenzionato al personale di ruolo e al netto della deroga prevista per il personale dell'assistenza penitenziaria – D.P.C.M. 1 aprile 2008).

OBIETTIVO N.2

Con la seconda disposizione in materia di spesa del personale la D.G.R. n. 1383 del 03/11/2014 conferma il divieto di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi della mancata fruizione delle ferie da parte del personale dipendente, così come previsto dal comma 8, articolo 5 della Legge n. 135/2012.

L’Azienda si è uniformata a tale disposizione non procedendo a nessuna corresponsione di trattamento economico relativo alle ferie non godute se non per i casi espressamente previsti dalla normativa e confermati dai pareri emanati dal Dipartimento della Funzione Pubblica (DFP0032937P-4.17.1.7.5 del 6/8/2012 e DFP0040033P-4.17.1.7.5 dell’8/10/2012)

OBIETTIVO N.3

In merito al vincolo di cui all’art. 15 . c. 25 L.135/2012 l’Azienda ha rispettato quanto disposto dalla Regione dell’Umbria.

OBIETTIVO N.4

Il quarto vincolo previsto dagli indirizzi regionali era la riduzione del numero delle strutture complesse e semplici nonché delle posizioni organizzative e dei coordinamenti con conseguente rideterminazione dei fondi ai sensi dell’art. 12 del patto per la salute 2010-2012; a tale proposito con D.G.R. n. 1777 del 27/12/2012 è stato stabilito, stante la derivazione contrattuale del sistema di conferimento degli incarichi e quindi l’evidente difficoltà di procedere ad una riduzione immediata degli stessi, ipotizzare a carico delle Aziende un percorso di allineamento della durata di un triennio in modo tale che alla scadenza di tale periodo il numero delle strutture presenti risulti in linea con gli standard. Questo processo si rende ancor più problematico in considerazione degli accorpamenti tra aziende sanitarie risultanti a seguito del riassetto istituzionale della sanità regionale disposto con L.R. n. 18/2012.

Con nota prot. 136079 del 9/12/2014 è stata comunicata alla Regione la previsione degli strumenti di rientro per una revisione dell’assetto organizzativo e la valorizzazione delle funzioni dirigenziali, con l’evidenza delle condizioni per adeguare entro il 31 dicembre 2015 il numero delle strutture semplici al numero delle medesime previste dagli standard approvati dal Comitato permanente per la verifica dei LEA in data 26/03/2012.

Il Comitato permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza ha deciso di fissare i seguenti parametri standard:

- Strutture Complesse Ospedaliere – 17,5 posti letto per struttura complessa
- Strutture Complesse non Ospedaliere – Regioni con popolazione < 2.500.000 abitanti= 9.158 residenti per struttura complessa
- Strutture Semplici – 1,31 strutture semplici per il totale delle strutture complesse (ospedaliere e non ospedaliere)

TIPOLOGIA INCARICO	CRITERIO STANDARD
Struttura Complessa Ospedaliere	1 ogni 17,5 p.l.
Struttura Complessa Territoriale*	1 ogni 9.158 residenti
Struttura Semplice	1,31 ogni struttura complessa

La tabella sottostante riporta i dati relativi alle Strutture Complesse e alle Strutture Semplici che dovrebbero essere presenti nell'ambito USL UMBRIA n. 2 alla luce degli standard sopra riportati:

TIPOLOGIA INCARICO	APPLICAZIONE CRITERIO STANDARD	STANDARD
Struttura Complessa Ospedaliere	867 p.l. (HST12)	49,54
Struttura Complessa Territoriale	389.743 residenti (Istat 1.1.2014)	42,56
Totale Strutture Complesse		92,10
Struttura Semplice		120,65

La Regione Umbria con D.G.R. 1084 del 22/09/2015 ha approvato il documento tecnico titolato “. “Efficientamento della spesa sanitaria -Misure di indirizzo alle Aziende sanitarie regionali circa l'applicazione dell.art. 9 e ss. della L. 6 agosto 2015, n. 125”.

Con tale atto la Giunta ha disposto che i Direttori Generali delle Aziende Sanitarie regionali adottino entro il 31 ottobre 2015, il piano triennale di riduzione delle strutture semplici e delle strutture complesse, dando atto che la completa attuazione del suddetto piano dovrà intervenire entro il 31 dicembre 2016. Contestualmente alla riduzione degli incarichi di struttura le Aziende dovranno procedere, ai sensi della normativa vigente, al

contestuale ridimensionamento dei pertinenti fondi della contrattazione integrativa, riducendo gli stessi degli importi economici connessi alla eliminazione degli incarichi.

In attuazione di detta disposizione l'Azienda ha provveduto a predisporre il documento intitolato "Piano aziendale 2014-2016 Revisione Strutture Complesse e Semplici". In data 31 ottobre 2015 l'Azienda ha inviato, anticipatamente, alla Regione Umbria, tramite PEC prot. n. 163506, il Piano Aziendale di revisione delle Strutture Complesse e Semplici, ne ha dato informativa alle Organizzazioni Sindacali con nota prot. 168066 del 6 novembre 2015 e con atto deliberativo n. 1098 del 26 novembre 2015 lo ha formalmente adottato. Dalla trattazione emerge la conferma che la dotazione aziendale di Strutture Complesse e il numero degli incarichi effettivamente conferiti di Direttore di Struttura Complessa è inferiore allo standard fissato dal Comitato Lea.

Per quanto riguarda il disallineamento delle strutture semplici da ridurre, si fa presente che alla data del 31 dicembre 2015 tutti gli incarichi dirigenziali compresi quelli gestionali di responsabile di Struttura Semplice risultavano scaduti e i professionisti sottoposti a verifica professionale presupposto fondamentale per l'assegnazione dei nuovi incarichi secondo l'articolato strutturale previsto dalla strategia aziendale in coerenza con le normative vigenti.

In aderenza con quanto disposto da punto 3 della D.G.R. n. 1084/2015, con Deliberazione del Direttore Generale n. 992 del 31.12.2016 è stato completato l'assetto organizzativo aziendale, approvando l'organigramma degli incarichi dirigenziali nel rispetto degli standard di cui alle DD.GG.RR. nn. 1777/2012 e 1084/2015 con riferimento alle strutture semplici. Tale organigramma prevede le strutture semplici dell'Area Centrale e delle macro articolazioni sanitarie aziendali (distretti, presidi e dipartimenti) a valenza dipartimentali e non.

L'assetto definitivo è il risultato di una riorganizzazione aziendale progettata e realizzata in progress che ha sostituito per gradi l'assetto organizzativo disposto dalle preesistenti Aziende (Usl n. 3 e Usl n. 4). In tale contesto si è determinata, dunque, una prima riduzione di 28 strutture semplici e, a decorrere dal 1.1.2015 e nell'arco dell'anno 2016, nell'ambito degli incarichi complessivi di struttura semplice "coperti" (così come indicato nella deliberazione del Direttore Generale n. 1098/2015), sono state assegnate le strutture semplici dell'area centrale e le strutture semplici a valenza dipartimentale delle macro articolazioni sanitarie di cui sopra per un numero complessivo di 88 strutture, nuovi incarichi coerenti con la nuova organizzazione che si sono affermati in sostituzione dei precedenti. Successivamente, con la deliberazione n. 992/2016, e nei tempi previsti dalle direttive regionali, sono state individuate le ulteriori strutture semplici a carattere non dipartimentale che completano l'organigramma gestionale aziendale nel rispetto degli standard e sostituiscono definitivamente il precedente assetto. Tale completamento si è reso possibile anche per effetto della definizione della rete ospedaliera adottata con atto n. 1009/2016 ai sensi della D.G.R. 212/2016.

La data del 31.12.2016 segna, pertanto, la conclusione del periodo di progressivo allineamento allo standard, essendo definite, a quella data, tutte le strutture semplici del nuovo assetto organizzativo aziendale pari a numero 121.

Alla medesima data si conclude, altresì, oltre al periodo intercorrente tra l'inizio e la fine della progressiva riduzione, la situazione organizzativa provvisoria atta a garantire le funzioni nel periodo di transizione, definita con deliberazione del Direttore Generale n. 222/2015, che, nel programmare il percorso per l'assegnazione dei nuovi incarichi dirigenziali compresa la titolarità di Strutture Semplici, ha evidenziato che, rispetto agli incarichi dirigenziali assegnati in data anteriore al 1.1.2013 (data di costituzione dell'USL UMBRIA n. 2) e scaduti, si era avviata la verifica professionale dei dirigenti, disciplinata dall'art. 25 e seguenti del CCNL 2005, costituendo la medesima, condizione per il conferimento, conferma o mutamento degli incarichi dirigenziali, e si sono chiamati i dirigenti a garantire, nelle more dell'assegnazione dei nuovi incarichi e in assenza di diverse e specifiche disposizioni deliberate le attività fin qui svolte in piena coerenza con quanto disposto con la Delibera n. 6/2013.

5.1.2 Scostamenti rispetto ai dati preventivi

Si riporta di seguito il prospetto di raffronto tra i valori del Bilancio d'Esercizio 2016 e il Bilancio Preventivo 2016 approvato con delibera DG n. 1094 del 26/11/2015.

Conto Economico

CONTO ECONOMICO	Importi Euro
-----------------	--------------

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Bilancio Consuntivo 2016	Bilancio Preventivo 2016	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	675.996.724,96	658.079.865	17.916.859,96	2,72%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	668.944.048,40	658.079.865	10.864.183,40	1,65%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.052.676,56	-	7.052.676,56	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.152.869,67	-	5.152.869,67	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A.	-	-	-	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A.	605.000,00	-	605.000,00	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.294.806,89	-	1.294.806,89	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	
4) da privati	-	-	-	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 14.322.970,00	- 2.683.000	- 11.639.970,00	433,84%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.697.301,66	-	6.697.301,66	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.851.058,81	44.779.157	1.071.901,56	2,39%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.079.576,54	16.242.446	- 162.869,76	-1,00%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.855.409,94	4.656.831	198.578,48	4,26%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	24.916.072,33	23.879.879	1.036.192,84	4,34%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.921.239,84	2.479.025	1.442.214,36	58,18%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.622.185,30	8.108.275	- 486.090,14	-5,99%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.954.794,98	7.828.972	1.125.822,52	14,38%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	
9) Altri ricavi e proventi	772.198,37	915.244	- 143.045,14	-15,63%
Totale A)	735.492.533,92	719.507.539	15.984.994,78	2,22%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	93.212.921,29	61.664.574	31.548.347,45	51,16%
a) Acquisti di beni sanitari	92.131.768,12	60.673.060	31.458.708,12	51,85%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.081.153,17	991.514	89.639,33	9,04%
2) Acquisti di servizi sanitari	363.264.249,68	359.527.542	3.736.707,25	1,04%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.938.004,91	44.063.174	- 125.168,61	-0,28%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	60.558.537,61	62.188.016	- 1.629.478,54	-2,62%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	40.598.081,30	40.220.633	377.447,87	0,94%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.206.854,85	1.395.680	811.174,85	58,12%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.399.133,19	7.360.000	39.133,19	0,53%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	9.303.167,05	8.830.860	472.307,05	5,35%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.175.556,40	130.435.935	- 6.260.378,56	-4,80%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	10.180.402,33	10.376.239	- 195.836,99	-1,89%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.989.093,13	5.607.921	7.381.172,13	131,62%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	944.531,12	941.094	3.437,23	0,37%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.246.155,38	5.523.487	- 1.277.331,34	-23,13%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	37.198.159,61	33.802.974	3.395.185,57	10,04%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.536.285,71	3.525.425	10.860,55	0,31%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.251.688,45	1.965.141	286.547,30	14,58%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.379.999,71	2.467.570	912.429,71	36,98%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	358.598,93	823.393	- 464.794,16	-56,45%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.296.296,22	43.237.845	- 1.941.548,74	-4,49%
a) Servizi non sanitari	40.602.935,96	42.452.457	- 1.849.520,81	-4,36%
- b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	290.791,74	175.388	115.403,55	65,80%
- c) Formazione	402.568,52	610.000	- 207.431,48	-34,01%
4) Manutenzione e riparazione	12.498.817,50	13.694.625	- 1.195.807,94	-8,73%
5) Godimento di beni di terzi	4.669.598,02	5.243.529	- 573.930,66	-10,95%
6) Costi del personale	188.736.767,22	193.031.754	- 4.294.986,93	-2,23%
a) Personale dirigente medico	71.831.427,90	73.566.473	- 1.735.044,61	-2,36%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.447.220,14	7.432.407	14.813,21	0,20%
c) Personale comparto ruolo sanitario	81.647.486,97	83.586.325	- 1.938.837,62	-2,32%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.525.308,42	1.517.240	8.067,99	0,53%
e) Personale comparto altri ruoli	26.285.323,79	26.929.310	- 643.985,90	-2,39%
7) Oneri diversi di gestione	3.256.351,70	3.322.524	- 66.172,43	-1,99%
8) Ammortamenti	9.498.106,26	9.564.021	- 65.914,59	-0,69%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	529.478,92	508.687	20.791,62	4,09%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.172.217,66	5.958.576	213.641,42	3,59%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.796.409,68	3.096.757	- 300.347,63	-9,70%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000,00	750.000	- 50.000,00	-6,67%

10) Variazione delle rimanenze	60.942,50	-	60.942,50	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	45.655,12	-	45.655,12	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	15.287,38	-	15.287,38	
11) Accantonamenti	4.583.005,87	14.985.096	- 10.402.089,78	-69,42%
a) Accantonamenti per rischi	1.338.769,60	6.384.346	- 5.045.576,40	-79,03%
b) Accantonamenti per premio operosità	300.000,00	220.000	80.000,00	36,36%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	170.882,89	-	170.882,89	
d) Altri accantonamenti	2.773.353,38	8.380.750	- 5.607.396,27	-66,91%
Totale B)	721.777.056,26	705.021.510	16.755.546,13	2,38%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.715.477,66	14.486.029	- 770.551,35	-5,32%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	185,70	2.267	- 2.081,28	-91,81%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.446,02	28.735	- 26.288,98	-91,49%
Totale C)	- 2.260,32	- 26.468	24.207,70	-91,46%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	
Totale D)	-	-	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.216.741,70	-	3.216.741,70	
a) Plusvalenze	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	3.216.741,70	-	3.216.741,70	
2) Oneri straordinari	319.324,82	-	319.324,82	
a) Minusvalenze	4.612,65	-	4.612,65	
b) Altri oneri straordinari	314.712,17	-	314.712,17	
Totale E)	2.897.416,88	-	2.897.416,88	
			-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	16.610.634,22	14.459.561	2.151.073,23	14,88%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-	
			-	
1) IRAP	14.184.085,86	14.059.561	124.524,87	0,89%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.551.665,77	12.928.769	- 377.103,15	-2,92%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.282.521,63	757.109	525.412,69	69,40%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	299.547,92	328.683	- 29.135,21	-8,86%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	50.350,54	45.000	5.350,54	11,89%
2) IRES	363.728,00	400.000	- 36.272,00	-9,07%

3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	
Totale Y)	14.547.813,86	14.459.561	88.252,87	0,61%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.062.820,36	0	2.062.820,36	

5.1.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione è incrementato di euro 15.984.995 (2,22%) rispetto al Preventivo

5.1.2.1.1 Contributi in c/esercizio

Facendo riferimento ai contributi d'esercizio, è da sottolineare che i trasferimenti correnti sono aumentati di € 17.916.860. (+2,72%) così ripartiti:

- Aumento di 10.864.183 contributi in c/esercizio da Regione – FSR (+ 1,65%)
- Aumento 7.052.676,56 contributi in c/esercizio – extra fondo

5.1.2.1.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce è valorizzata rispetto al preventivo per effetto delle disposizioni regionali e delle esigenze e scelte aziendali per € 11.639.970.

5.1.2.1.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce è valorizzata rispetto al preventivo ed è direttamente legata all'utilizzo dei contributi vincolati.

5.1.2.1.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

I ricavi della voce in esame sono aumentati rispetto al Preventivo € 1.071.901 (+ 2,39%).

5.1.2.1.5 Concorsi recuperi e rimborsi

La voce ha registrato un decremento rispetto al preventivo di € 1.442.214,84 (- 58,18%) dovuto, in maggior parte, dall'incremento dei concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione.

5.1.2.1.6 Altri ricavi e proventi

Il decremento di euro € 143.045,63 (-15,63%) è dovuto al decremento della voce "fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliare".

5.1.2.2 Costi della produzione

Il valore dei costi della produzione registra un complessivo incremento di euro 16.755.546,13 pari al 2,38%.

5.1.2.2.1. Acquisto di beni

L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a € 31.548.347 (+ 51,16%) è dovuto all'aumento della spesa farmaceutica ospedaliera, trattato e motivato al punto **5.1.1.3**

5.1.2.2.2 Acquisto di servizi sanitari

La voce in esame registra un incremento di € 3.736.707,25 (+ 1,04%), determinato per la quasi totalità dalla valorizzazione dei costi relativi al PRINA non inseriti a preventivo a pari dell'entrate.

5.1.2.2.3 Acquisti di servizi non sanitari

La voce in esame registra un decremento di € 1.941.548,74 (- 4,49%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi agli appalti dei servizi socio sanitari da privato (-4,36% spending review) e dei costi relativi alla formazione (- 34,01%).

5.1.2.2.4 Manutenzioni e riparazioni

La voce in esame registra una diminuzione di € 1.195.807,94 (- 8,73%), dovuto sostanzialmente alla riduzione dei costi relativi alla manutenzione e riparazione altri beni.

5.1.2.2.5. Godimento beni di terzi

La riduzione dei costi, pari a € 573.930,66 (- 10,95%) è da attribuire ad una politica degli approvvigionamenti tesa all'acquisizione in proprietà di beni, piuttosto che all'utilizzo degli strumenti del leasing e noleggio.

5.1.2.2.6 Costi del personale

La riduzione dei costi, pari a € 4.294.986,93 (- 2,23%).

5.1.2.2.7 Oneri diversi di gestione

La voce in esame registra un decremento di € 65.914,59 (- 0,69%). (vedi punto 5.1.2.1.5)

5.2 CONFRONTO CE CONSUNTIVO 2016 /CONSUNTIVO 2015 E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si riporta di seguito il prospetto di raffronto tra i valori del Bilancio di Esercizio 2016 e il Bilancio di Esercizio 2015.

Confronto Bilancio Consuntivo 2016 e Bilancio Consuntivo 2015

CONTO ECONOMICO	Importi: Euro
-----------------	---------------

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	675.996.724,96	670.042.239,94	5.954.485	0,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	668.944.048,40	663.388.976,88	5.555.072	0,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.052.676,56	6.653.263,06	399.414	6,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.152.869,67	5.713.864,25	-560.995	-9,8%
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	605.000,00	563.000,00	42.000	7,5%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.294.806,89	376.398,81	918.408	244,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 14.322.970,00	- 14.329.284,83	6.315	0,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.697.301,66	5.752.459,09	944.843	16,4%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.851.058,81	45.336.887,58	514.171	1,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.079.576,54	16.067.024,47	12.552	0,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.855.409,94	4.797.920,65	57.489	1,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	24.916.072,33	24.471.942,46	444.130	1,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.921.239,84	9.030.936,09	-5.109.696	-56,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.622.185,30	7.884.974,61	-262.789	-3,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.954.794,98	8.638.677,73	316.117	3,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	772.198,37	773.738,70	-1.540	-0,2%
Totale A)	735.492.533,92	733.130.628,91	2.361.905	0,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	93.212.921,29	88.706.801,32	4.506.120	5,1%

a) Acquisti di beni sanitari	92.131.768,12	87.618.856,66	4.512.911	5,2%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.081.153,17	1.087.944,66	-6.791	-0,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	363.264.249,68	361.413.951,11	1.850.299	0,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.938.004,91	43.928.505,51	9.499	0,0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	60.558.537,61	61.412.260,24	-853.723	-1,4%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	40.598.081,30	39.112.599,84	1.485.481	3,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.206.854,85	1.652.497,97	554.357	33,5%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.399.133,19	7.451.418,03	-52.285	-0,7%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	9.303.167,05	8.574.368,93	728.798	8,5%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.175.556,40	124.015.370,69	160.186	0,1%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	10.180.402,33	9.925.516,96	254.885	2,6%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.989.093,13	12.799.359,24	189.734	1,5%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	944.531,12	945.476,61	-945	-0,1%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.246.155,38	5.424.587,43	-1.178.432	-21,7%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	37.198.159,61	36.845.212,46	352.947	1,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.536.285,71	3.493.462,06	42.824	1,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.251.688,45	1.827.288,34	424.400	23,2%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.379.999,71	3.565.745,22	-185.746	-5,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	358.598,93	440.281,58	-81.683	-18,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.296.296,22	39.533.958,91	1.762.337	4,5%
a) Servizi non sanitari	40.602.935,96	38.912.571,19	1.690.365	4,3%
- b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	290.791,74	225.727,98	65.064	28,8%
- c) Formazione	402.568,52	395.659,74	6.909	1,7%
4) Manutenzione e riparazione	12.498.817,50	12.740.615,77	-241.798	-1,9%
5) Godimento di beni di terzi	4.669.598,02	4.915.279,76	-245.682	-5,0%
6) Costi del personale	188.736.767,22	188.831.447,61	-94.680	-0,1%
a) Personale dirigente medico	71.831.427,90	71.963.544,81	-132.117	-0,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.447.220,14	7.554.750,97	-107.531	-1,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	81.647.486,97	81.503.969,02	143.518	0,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.525.308,42	1.590.637,91	-65.329	-4,1%
e) Personale comparto altri ruoli	26.285.323,79	26.218.544,90	66.779	0,3%
7) Oneri diversi di gestione	3.256.351,70	3.020.952,82	235.399	7,8%
8) Ammortamenti	9.498.106,26	9.593.676,14	-95.570	-1,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	529.478,92	665.627,38	-136.148	-20,5%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.172.217,66	6.127.123,15	45.095	0,7%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.796.409,68	2.800.925,61	-4.516	-0,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000,00	691.020,00	8.980	1,3%
10) Variazione delle rimanenze	60.942,50	- 2.094.219,51	2.155.162	-102,9%

a) Variazione delle rimanenze sanitarie	45.655,12	- 2.130.458,92	2.176.114	-102,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	15.287,38	36.239,41	-20.952	-57,8%
11) Accantonamenti	4.583.005,87	12.475.973,17	-7.892.967	-63,3%
a) Accantonamenti per rischi	1.338.769,60	3.385.415,08	-2.046.645	-60,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	300.000,00	220.000,00	80.000	36,4%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	170.882,89	6.705.046,01	-6.534.163	-97,5%
d) Altri accantonamenti	2.773.353,38	2.165.512,08	607.841	28,1%
Totale B)	721.777.056,26	719.829.457,10	1.947.599	0,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.715.477,66	13.301.171,81	414.306	3,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	185,70	2.401,70	-2.216	-92,3%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.446,02	3.981,83	-1.536	-38,6%
Totale C)	- 2.260,32	- 1.580,13	-680	43,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.216.741,70	1.531.570,15	1.685.172	110,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.216.741,70	1.531.570,15	1.685.172	110,0%
2) Oneri straordinari	319.324,82	1.515,63	317.809	20968,8%
a) Minusvalenze	4.612,65	22,73	4.590	20193,2%
b) Altri oneri straordinari	314.712,17	1.492,90	313.219	20980,6%
Totale E)	2.897.416,88	1.530.054,52	1.367.362	89,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	16.610.634,22	14.829.646,20	1.780.988	12,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.184.085,86	14.138.923,36	45.162	0,3%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.551.665,77	12.551.660,31	5	0,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.282.521,63	1.140.956,55	141.565	12,4%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	299.547,92	356.966,50	-57.419	-16,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	50.350,54	89.340,00	-38.989	-43,6%

2) IRES	363.728,00	372.979,80	-9.252	-2,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	75.709,00	-75.709	-100,0%
Totale Y)	14.547.813,86	14.587.612,16	-39.798	-0,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.062.820,36	242.034,04	1.820.786	752,3%

5.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione registra un incremento rispetto all'esercizio precedente per complessivi euro 2.361.905 pari allo 0.3%

5.2.1.1 Contributi in c/esercizio

Facendo riferimento ai contributi in conto esercizio è da sottolineare che i trasferimenti correnti sono incrementati di euro 5.954.485 (0,9%) così ripartiti:

- Incremento di 5.555.072 contributi in c/esercizio da regione – FSR (+ 0,8%)
- Incremento di 399.414 contributi in c/esercizio – extra fondo (+ 6%)

5.2.1.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce è in linea con l'esercizio 2015 per effetto del diverso volume di investimenti da effettuare con l'utilizzo di fondi propri.

5.2.1.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce è incrementata rispetto al consuntivo 2015 di € 944.843 ed è direttamente legata all'utilizzo dei contributi vincolati.

5.2.1.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

I ricavi della voce registrano un incremento di 514.171 dovuto in gran parte alla diminuzione della voce "Ri-cavi per prestaz. Sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione"

5.2.1.5 Concorsi recuperi e rimborsi

La voce ha registrato un decremento di euro 5.109.696 (-56,6%) dovuto principalmente alla mancata assegnazione degli importi rivenienti dalle procedure di ripiano dello sfondamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera pari a euro 4.388.323,39 e registrata in tale voce in base alle indicazioni regionali. (assegnazione 2015 con DGR 57 del 27/01/2016).

5.2.1.6 Altri ricavi e proventi

La voce è sostanzialmente in linea con i dati consuntivi dell'anno precedente.

5.2.2 Costi della produzione

5.2.2.1. Acquisto di beni

L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a € 4.506.120 (+ 5,1%) è dovuto all'aumento della spesa farmaceutica ospedaliera, trattato e motivato al punto **5.1.1.3**

5.2.2.2 Acquisto di servizi sanitari

La voce in esame registra un incremento di € 1.850.299 (+ 0,5%), determinato in maggior parte dall'incremento dei costi relativi all'acquisto delle protesica e delle prestazioni di assistenza riabilitativa (+ 33,5%).

5.2.2.3 Acquisti di servizi non sanitari

La voce in esame registra un incremento di € 1.762.337 (+ 4,5%), determinato dall'incremento dei costi relativi ai trasporti non sanitari pari a € 1.523.520,17 (diversa imputazione di alcuni trasporti tra sanitario e non sanitario a seguito delle regole regionali e costi relativi ai traslochi conseguenti gli eventi sismici di agosto e ottobre 2016) e al Riscaldamento € 738.547,41.

5.2.2.4 Manutenzioni e riparazioni

La voce in esame registra un decremento di € 241.798 (- 1,9%) dovuto sostanzialmente alla riduzione dei costi relativi alla manutenzione e riparazione altri beni.

5.2.2.5. Godimento beni di terzi

La riduzione dei costi, pari a € 245.682 (- 5,0%) è da attribuire ad una politica degli approvvigionamenti tesa all'acquisizione in proprietà di beni, piuttosto che all'utilizzo degli strumenti del leasing e noleggio.

5.2.2.6 Costi del personale

Il decremento dei costi è pari a € 94.608 (-0,1%).

5.2.2.7 Oneri diversi di gestione

La voce in esame registra un incremento di € 235.399 (+ 7,8%)

5.2.2.7 Ammortamenti

La voce in esame non registra cambiamenti significativi rispetto al consuntivo 2015.

5.2.2.8 Accantonamenti

La voce in esame registra una riduzione pari a 7.872.967 legata all'utilizzo dei contributi vincolati.

5.2.3 Osservazioni consistenza patrimonio mobiliare

In relazione alle esigenze contabili aziendali, già dagli anni antecedenti la costituzione dell'Azienda USL Umbria 2, si è provveduto ad effettuare il censimento straordinario dei beni mobili, che tuttavia, anche in relazione alla difficoltà connessa all'unificazione dei gestionali provenienti dalle ex Aziende n. 3 e n. 4 ed alla necessità immettere i dati in modo omogeneo nella procedura SAP ha richiesto tempi molto lunghi.

In tale prospettiva, al fine di disporre di un quadro generale dei beni di proprietà dell'Azienda uniformemente trattato, si è ritenuto necessario incaricare la Società Elettronica Biomedicale, nell'ambito del contratto in essere, completando così la ricognizione straordinaria del patrimonio mobiliare dell'area riguardante l'ex Azienda USL n. 4. Tale ricognizione, a causa dell'elevato numero delle strutture, nonché per l'imponente numero dei cespiti afferenti la nuova Azienda USL Umbria2, ha richiesto un lungo ed impegnativo lavoro. Alle difficoltà rilevate nel censimento dei beni afferenti l'ex Azienda USL n. 4 e successivo relativo allineamento delle risultanze contabili, si sono aggiunte le molteplici criticità di natura tecnica e organizzativa legate alle conseguenze degli eventi sismici che si sono succeduti nel 2016.

L'attività di allineamento dei beni di cui sopra si è conclusa in sede di definizione del Bilancio di esercizio 2016 ed ha comportato:

- La cancellazione nel gestionale SAP dei beni per i quali non si è trovata associazione con i beni rilevati fisicamente per un valore residuo di euro 160.979,93;
- l'inserimento a valore 0 nel gestionale SAP dei beni rilevati fisicamente e non associati ai beni presenti nel gestionale stesso.

Si precisa che l'impatto nel conto economico della operazione di eliminazione dei cespiti per i quali non si è trovata associazione nella rilevazione fisica è pari a euro 4.076,25 in quanto, per euro 151.903,68, si è fatto ricorso alle riserve associate ai singoli beni e utilizzate finora per la sterilizzazione degli ammortamenti, per euro 5.000 si è fatto ricorso all'accantonamento all'uso effettuato in sede di redazione del bilancio di esercizio 2015.

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

Si allega alla presente il modello LA relativo all'esercizio 2016

Rispetto alle percentuali standard, la ripartizione delle risorse tra i 3 livelli essenziali di assistenza nel 2016 mostra uno spostamento dal Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e lavoro e dal Livello Assistenza Ospedaliera a favore del Livello Assistenza Territoriale; tale fenomeno così come evidenziato nel modello LA in realtà va ricondotto al fatto che nel Livello Assistenza Distrettuale vengono computate anche le attività di medicina di iniziativa e di medicina legale specialistica, che sarebbero da ricondurre al Livello Prevenzione collettiva e sanità pubblica, tra l'altro alcune attività specifiche della prevenzione vengono garantite in strutture distrettuali. e a prestazioni post-dimissione ospedaliere o pre-ricovero Si evidenzia altresì un incremento del Livello Assistenza Territoriale dovuto ai nuovi farmaci per il trattamento dell'epatite C inseriti

in classe A-PHT e distribuiti direttamente dalle strutture della nostra ASL e le variazioni/spostamenti di attività conseguenziali agli eventi sismici.

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

non presente

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio (31.12.2016).

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

L'utile viene utilizzato a copertura delle perdite pregresse.

5.7 ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

Si allega alla presente l'attestazione dei tempi di pagamento ex art.41 D.L. n. 66/2014 convertito con modificazione in Legge n. 89/2014

	Macrovocì 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 ammini-strativo	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	160	11	44	51	349	2.806	6	144	108	79	5	133	3.896
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	9	12	9	44	344	3.137	7	96	306	83	5	144	4.196
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	5	11	7	161	164	2.105	165	82	78	74	4	95	2.951
10400	Sanità pubblica veterinaria	225	24	530	95	412	3.037	7	529	294	129	6	193	5.481
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	4.280	35	54	222	982	5.778	12	399	324	238	10	277	12.611
10600	Servizio medico legale	108	11	140	35	143	1.111	3	158	411	46	3	74	2.243
19999	Totale	4.787	104	784	608	2.394	17.974	200	1.408	1.521	649	33	916	31.378
	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica	8	1	6.460	0	81	0	0	0	0	0	0	339	6.889
20200	Medicina generale													0
20201	-- Medicina generica	0	0	32.016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.016
20202	--Pediatria di libera scelta	0	0	5.698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.698
20300	Emergenza sanitaria territoriale	121	35	624	51	905	7.809	16	642	365	368	14	373	11.323
20400	Assistenza farmaceutica													0
20401	--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	0	4	60.571	32	511	259	1	58	153	12	1	21	61.623
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	47.672	15	12.994	76	1.201	1.110	4	255	631	51	2	82	64.093
20500	Assistenza Integrativa	93	2	7.427	46	92	402	1	35	15	13	1	27	8.154
20600	Assistenza specialistica													0
20601	--Attività clinica	1.496	88	29.616	386	6.886	12.859	26	693	603	528	16	673	53.870
20602	--Attività di laboratorio	5.867	107	7.419	221	4.293	14.358	30	995	743	455	25	865	35.378
20603	--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	330	19	6.536	86	1.520	2.838	6	153	133	117	11	149	11.898
20700	Assistenza Protesica	1	3	9.307	4	387	281	1	52	426	18	1	31	10.512
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20801	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	239	12	4.934	29	468	2.004	5	104	110	57	3	91	8.056
20802	--assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	24	10	771	17	309	1.645	5	824	86	60	4	113	3.868
20803	--Assistenza psichiatrica	1.186	37	488	271	1.352	10.515	22	464	575	279	19	464	15.672
20804	--Assistenza riabilitativa ai disabili	16	15	2.155	18	367	2.837	6	89	97	97	5	132	5.834
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	494	15	35	55	808	3.439	8	496	222	98	6	198	5.874
20806	--Assistenza agli anziani	1.196	27	152	802	1.008	5.173	11	581	331	160	9	307	9.757
20807	--Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20808	--Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20901	--Assistenza psichiatrica	139	17	1.595	122	205	558	1	43	52	16	1	31	2.780
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	3	17	6.151	27	927	248	0	5	8	51	0	11	7.448
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36
20904	--Assistenza agli anziani	109	8	1.134	6	1.651	994	2	20	98	32	2	44	4.100
20905	--Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20906	--Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21000	Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21001	--Assistenza psichiatrica	0	0	7.823	0	296	68	0	1	2	9	0	7	8.206
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili	1	1	5.587	1	16	233	0	4	8	6	0	10	5.867
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	2.375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.375
21004	--Assistenza agli anziani	288	14	15.988	9	1.222	1.338	3	150	74	48	2	83	19.219
21005	--Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21006	--Assistenza ai malati terminali	68	5	2	517	365	738	1	14	25	38	1	34	1.808
21100	Assistenza Idrotermale	0	0	945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	945
29999	Totale	59.351	452	228.839	2.776	24.870	69.706	149	5.678	4.757	2.513	123	4.085	403.299
	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	498	84	22	66	670	7.659	18	1.562	307	375	15	376	11.652
30200	Ass. ospedaliera per acuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	9.578	102	17.904	404	4.646	14.836	34	1.637	922	1.418	29	752	52.262
30202	--in degenza ordinaria	16.601	307	106.533	2.020	23.153	53.376	116	6.056	2.791	4.043	97	2.707	217.800
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	37	3	2	13	66	729	2	234	32	23	2	39	1.182
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	542	38	188	332	2.172	7.090	17	1.962	324	443	15	375	13.498
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	783	7	4	175	90	914			33	35	0	0	2.041
30700	Trapianto organi e tessuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39999	Totale	28.039	541	124.653	3.010	30.797	84.604	187	11.451	4.409	6.337	158	4.249	298.435
49999	TOTALE	92.177	1.097	354.276	6.394	58.061	172.284	536	18.537	10.687	9.499	314	9.250	733.112

Oggetto: Bilancio d'esercizio 2016 - Attestazione tempi di pagamento ex art. 41 D.L. n. 66/2014 convertito con modificazioni in Legge n. 89/2014.

Ai sensi di quanto previsto dall'articolo in oggetto indicato e con riferimento all'esercizio 2016 i sottoscritti attestano che:

- L'ammontare complessivo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali è pari a euro 181.799.988,97;
- L'ammontare dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo 60 gg. dall'arrivo della fattura o nota equivalente di debito è pari a 16.864.102,62 euro (corrispondente al 9,28%);
- Il numero complessivo di fatture o note equivalenti di debito è pari a 44.238.

Inoltre, sulla base delle indicazioni fornite dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre pubblicato in G.U.R.I. n. 265 del 14 novembre 2014 che definisce le modalità di calcolo da utilizzare per determinare il c.d. indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, nonché tenuto conto delle indicazioni fornite dalla circolare MEF n. 22 del 22 Luglio 2015, sono stati estrapolati dalla procedura contabile i seguenti dati:

- La somma, per ciascuna fattura o nota equivalente di debito di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di pagamento e la data di scadenza del debito moltiplicati per l'importo del debito complessivamente pari a 4.988.016.095,75.

Il rapporto di quest'ultimo valore sull'ammontare dei pagamenti è pari a -27,44 gg. e corrisponde all'indice da pubblicare nel sito web aziendale, con le modalità indicate al successivo art. 10 del DPCM sopra richiamato, per l'anno 2016. L'Azienda ha, quindi, effettuato i pagamenti mediamente in anticipo di 27,44 gg. rispetto al termine ordinario e i tempi medi di pagamento sono di 32,56 gg. dall'arrivo della fattura o nota di debito equivalente.

I pagamenti sono stati effettuati a condizione che:

- Il credito vantato dal fornitore sia stato certo, liquido ed esigibile;
- Sia risultato positivo, se dovuto, il controllo previsto dall'art. 48bis del DPR 602/1973;

- Siano stati forniti dal creditore tutti i dati necessari a soddisfare l'obbligo sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui agli art. 3 e 6 della L.13/08/2010 n. 136.

Sia risultata regolare la posizione contributiva del creditore in esito alla verifica del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC).

L'Azienda con atto n.1156 del 24/12/2013 ha adottato il manuale delle procedure Amministrativo contabili la cui applicazione, unitamente ai provvedimenti di riordino degli assetti organizzativi aziendali seguiti alla Legge Regionale n.18/2012 e ad una costante azione di monitoraggio dei debiti, ha contribuito ad un progressivo miglioramento dei tempi di pagamento.

La responsabile del Servizio
Economico Finanziario
Dott.ssa Lucia Lozzi

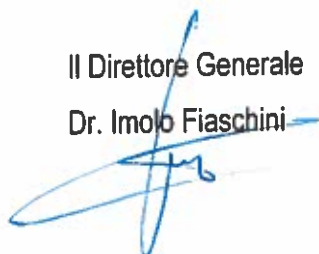
Il Direttore Amministrativo

Dott. Enrico Martelli



Il Direttore Generale

Dr. Imolo Fiaschini



Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Regione: Umbria

Sede:

Verbale n. 9 del COLLEGIO SINDACALE del 30/05/2017

In data 30/05/2017 alle ore 09:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

GOFFREDO MARIA COPPARONI

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

CRISTINA RENDINA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANNA MARIA COMO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

CARMELA FICARA

Assente giustificato

Componente in rappresentanza della Regione

ROBERTO FRASCA

Presente

Partecipa alla riunione La Dott.ssa Lucia Luzzi Responsabile del Servizio Economico e Finanziario e il Dott. Enrico Martelli
Direttore Amministrativo.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- Esame della proposta di Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2016;
- Predisposizione della Relazione del Collegio;
- Verifica pagamento debiti commerciali dal 01/01/2017 al 31/03/2017;
- Varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 16:40 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

La Dott.ssa Como Anna Maria partecipa alla riunione a partire dalle ore 12:30 .

BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2016

In data 30/05/2017 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2016.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Goffredo Maria Copparoni, Roberto Frasca, Cristina Rendina, Anna Maria Como.

Assente giustificata Carmela Ficara.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n.

del , è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 29/05/2017

con nota prot. n. 0132998 del 29/05/2017 e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- ☒ stato patrimoniale
- ☒ conto economico
- ☒ rendiconto finanziario
- ☒ nota integrativa
- ☒ relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 2.062.820,36 con un incremento

rispetto all'esercizio precedente di € 1.820.786,32 , pari al 752,3 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2016, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2015)	Bilancio d'esercizio 2016	Differenza
Immobilizzazioni	€ 152.010.945,30	€ 146.155.050,57	€ -5.855.894,73
Attivo circolante	€ 171.473.457,84	€ 185.998.510,73	€ 14.525.052,89
Ratei e risconti	€ 1.742.216,86	€ 1.374.606,74	€ -367.610,12
Totale attivo	€ 325.226.620,00	€ 333.528.168,04	€ 8.301.548,04
Patrimonio netto	€ 157.931.030,48	€ 167.165.401,25	€ 9.234.370,77
Fondi	€ 71.208.710,24	€ 62.880.632,28	€ -8.328.077,96
T.F.R.	€ 4.123.590,39	€ 4.342.727,24	€ 219.136,85
Debiti	€ 89.411.130,22	€ 97.417.698,25	€ 8.006.568,03
Ratei e risconti	€ 2.552.158,68	€ 1.721.709,01	€ -830.449,67
Totale passivo	€ 325.226.620,01	€ 333.528.168,03	€ 8.301.548,02
Conti d'ordine	€ 53.907.935,33	€ 30.539.449,11	€ -23.368.486,22

Conto economico	Bilancio di esercizio (2015)	Bilancio di esercizio 2016	Differenza
Valore della produzione	€ 733.130.628,91	€ 735.492.533,92	€ 2.361.905,01
Costo della produzione	€ 719.829.457,10	€ 721.777.056,26	€ 1.947.599,16
Differenza	€ 13.301.171,81	€ 13.715.477,66	€ 414.305,85
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -1.580,13	€ -2.260,32	€ -680,19
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 1.530.054,52	€ 2.897.416,88	€ 1.367.362,36
Risultato prima delle imposte +/-	€ 14.829.646,20	€ 16.610.634,22	€ 1.780.988,02
Imposte dell'esercizio	€ 14.587.612,16	€ 14.547.813,86	€ -39.798,30
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 242.034,04	€ 2.062.820,36	€ 1.820.786,32

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2016 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2016)	Bilancio di esercizio 2016	Differenza
Valore della produzione	€ 719.507.539,00	€ 735.492.533,92	€ 15.984.994,92
Costo della produzione	€ 705.021.510,00	€ 721.777.056,26	€ 16.755.546,26
Differenza	€ 14.486.029,00	€ 13.715.477,66	€ -770.551,34
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -26.468,00	€ -2.260,32	€ 24.207,68
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 0,00	€ 2.897.416,88	€ 2.897.416,88
Risultato prima delle imposte +/-	€ 14.459.561,00	€ 16.610.634,22	€ 2.151.073,22
Imposte dell'esercizio	€ 14.459.561,00	€ 14.547.813,86	€ 88.252,86
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ 2.062.820,36	€ 2.062.820,36

Patrimonio netto	€ 167.165.401,25
Fondo di dotazione	€ 35.014.692,01
Finanziamenti per investimenti	€ 127.724.610,36
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 7.646.100,55
Contributi per ripiani perdite	€ 4.515.072,79
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 550.254,30
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -10.348.149,12
Utile (perdita) d'esercizio	€ 2.062.820,36

L'utile di € 2.062.820,36

<input checked="" type="checkbox"/> 1)	Si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2016
<input checked="" type="checkbox"/> 2)	Non riduce in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

☐ 3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 *bis* del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- ☒ La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- ☒ Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- ☒ Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- ☒ Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- ☒ Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- ☒ I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- ☒ Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del codice civile;
- ☒ I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del codice civile;
- ☒ Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- ☒ La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

Nell'anno di competenza è stata completata la ricognizione straordinaria del patrimonio mobiliare post fusione delle ex ASL 3 e 4, e il relativo allineamento delle risultanze contabili, sono emerse altresì oggettive criticità di natura tecnica e organizzativa legate alle conseguenze degli eventi sismici succeduti nel 2016. Tale attività si è conclusa in sede di definizione del presente Bilancio d'esercizio con le seguenti risultanze:

- cancellazione nel gestionale SAP dei beni rilevati fisicamente per euro 160.979,93;
- inserimento valore 0 nel gestionale SAP dei beni rilevati fisicamente e non associati ai beni presenti nel gestionale;
- eliminazione dei cespiti non presenti fisicamente pari ad euro 4.076,25;
- euro 151.903,68 ricorso alle riserve associate ai singoli beni e utilizzate finora per la sterilizzazione degli ammortamenti;
- euro 5.000,00 ricorso all'accantonamento.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Altri titoli

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(videnziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, in particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

Come rappresentato in Nota Integrativa, i crediti sono esposti al lordo del Fondo Svalutazione Crediti, incrementato per

l'esercizio 2016 per ulteriori euro 700.00,00 sulla base degli accantonamenti effettuati negli ultimi tre anni, per un ammontare complessivo pari a 4.557.641,93.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze presenti sui c/c postali.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2016.)

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

Tfr:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

Sono dettagliati compiutamente per anno di formazione nella Nota Integrativa allegata al Bilancio.

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	€ 237.524,96
Beni in comodato	€ 27.170.631,79
Depositi cauzionali	€ 76.080,00
Garanzie prestate	€ 0,00
Garanzie ricevute	€ 0,00
Beni in contenzioso	€ 0,00
Altri impegni assunti	€ 3.055.212,36
Altri conti d'ordine	€ 0,00

(Eventuali annotazioni)

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

(indicare i redditi secondo la normativa vigente -- ad esempio irap e ires)

L'I.R.A.P. di competenza dell'esercizio 2016 risulta pari ad €. 14.184.086,00

L'I.R.E.S. di competenza dell'esercizio 2016 risulta pari ad €. 363.728,00

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 1.910.711,60
I.R.E.S.	€ 0,00

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 160.926.135,01
Dirigenza	€ 79.278.648,04
Comparto	€ 81.647.486,97
Personale ruolo professionale	€ 503.658,17
Dirigenza	€ 472.142,29
Comparto	€ 31.515,88
Personale ruolo tecnico	€ 17.310.895,63
Dirigenza	€ 108.983,01
Comparto	€ 17.201.912,62
Personale ruolo amministrativo	€ 9.996.078,41
Dirigenza	€ 944.183,12
Comparto	€ 9.051.895,29
Totale generale	€ 188.736.767,22

Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

Non sono stati effettuati accantonamenti per ferie non godute, sono state liquidate unicamente in applicazione della Sentenza del Consiglio di Stato n. 2699/2013 o a seguito di cessazioni per inabilità.

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

- Alla data odierna non sono stati acquisiti in SICO i dati relativi al personale del 2016, in quanto la rilevazione è stata prorogata al 12/06/2017.

- Per quanto riguarda le spese del personale risulta rispettato il vincolo della spesa pari all'1,4% di contenimento su base 2004, pari ad euro 167.641.378,00. La spesa complessivamente sostenuta pari ad euro 188.736.767,22 è infatti comprensiva anche delle spese per personale appartenente alle categorie protette, spese sostenute per personale comandato presso altre amministrazioni per il quale è previsto il rimborso, spese per il personale a carico di finanziamenti comunitari, personale 118 e personale per assistenza penitenziaria.

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

- Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:

- Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:

- Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:

- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:

- Altre problematiche:

Mobilità passiva

Importo	€ 168.047.361,60
---------	------------------

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 59.819.834,00 che risulta essere in linea con il dato regionale nonché nazionale, mostra un decremento rispetto all'esercizio precedente. Sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	€ 72.778.052,00
---------	-----------------

La particolarità della rendicontazione del contenimento della spesa convenzionata deriva dalla quantificazione da parte di AIFA del pay back ex- post; comunque il tetto della farmaceutica territoriale 2016 risulta nei tetti di contenimento. L'annosa problematicità trattata da questo Collegio e anche dal precedente, relativamente al settore "File F e H", ad oggi è ancora priva di uno strumento di programmazione e controllo, rimandando la presa d'atto della spesa solo in regime di ex-post.

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 197.128.219,40
---------	------------------

Continua l'incremento rispetto all'anno precedente, già segnalato in sede di Consuntivo 2014-2015 pari ad euro 7.007.895,40 per l'anno corrente, riguardante la voce prodotti farmaceutici ed emoderivati.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 9.561.106,00
Immateriali (A)	€ 592.479,00
Materiali (B)	€ 8.968.627,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -2.260,00
Proventi	€ 186,00
Oneri	€ 2.446,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 2.897.417,00
Proventi	€ 3.216.742,00
Oneri	€ 319.325,00

Eventuali annotazioni

La parte più rilevante dei Proventi Straordinari è costituita da sconti AIFA rappresentati da note di credito per euro 1.368.828,34. Nella voce Altre Sopravvenienze Attive v/terzi euro 313.288,00 si riferiscono al recupero sul controllo delle autocertificazioni ticket anno 2011.

Nella voce Sopravvenienze Attive v/terzi acquisto di beni e servizi euro 756.452,00 riguardano in particolare note di credito anno 2015 e altre sistemazioni contabili relative ad anni precedenti.

Ricavi

- Contributi in c/esercizio da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. Regionale € 668.944.048,00
- Contributi in c/esercizio (extra fondo) € 7.052.677,00

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economica, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Eriario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli (C.E./S.P./C.P./L.A.)

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativo contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Questioni contrattuali	Illegittimo ricorso all'istituto della proroga contrattuale
Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 271.533,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	€ 532.200,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:
l'adeguamento del fondo specifico.

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
Nulla da segnalare
- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole al documento contabile esaminato.

Osservazioni

- L'esame del presente Bilancio di esercizio 2016 iniziato il 25/05/2017 viene ultimato in data odierna.
- Per l'anno 2016 al Collegio non risultano istanze per l'attestazione in materia di costi di impianto, ampliamento, ricerca e/o sviluppo.
- Relativamente ai tempi di pagamento ex art.41 D.L. 66/2014 e successive modificazioni, su un monte di n.44.328 fatture contabilizzate, l'azienda ha mediamente effettuato pagamenti con 27.44 giorni di anticipo rispetto ai termini, con termine medio pari a 32.56 giorni dalla presa in carico della fattura; tale indicatore di tempestività (32.56) insindacabilmente eccellente migliora già l'ottimo dato 2015 (43.34) e il contenitivo entro termini del 2014 (54.39). Analizzando più a fondo il resoconto pervenuto al Collegio, c'è da rilevare come nella definizione intrinseca di "dato medio" ci siano almeno due punti estremi: il più celere dei pagamenti, con il più dilatato; la quantificazione dei pagamenti effettuati dopo i 60 giorni è pari ad Euro 16.864.102,62 pari al 9.28% del totale dei pagamenti pari ad euro 181.799.988.97. Si è preso atto di come su tale dato incidano comunque anche sospensioni temporali per cause riconducibili al fornitore/creditore (errata fatturazione, DURC non regolare, ecc). Si raccomanda un aggiornamento del Software che sappia distinguere tali accadimenti.
- Come già segnalato nell'anno precedente il Collegio ha dedicato attenzione al negozio delle proroghe per contratti di forniture in scadenza e, nell'anno 2017, oltre alla normale programmazione delle verifiche contabili/organizzative periodiche, si è dedicato ad una prima acquisizione documentale per un controllo sulle metodologie contrattuali e convenzionali con il mondo della cooperazione; il secondo semestre 2017, anche con l'ausilio già reso disponibile della Governance Aziendale, sarà dedicato a tale settore, con particolare attenzione sugli adempimenti ANAC e CONSIP, se dovuti, e comunque più in generale, e non solo per il mondo della cooperazione, alla verifica:
 - 1) di una corretta programmazione degli acquisti con ricorso prioritario alla Centrale Regionale (CRAS) e nazionale (CONSIP);
 - 2) di una puntuale analisi dei fabbisogni di beni e servizi, argomenti comunque già trattati dal Collegio nelle more sia di specifiche indagini sulle Delibere del DG, sia al momento dell'insediamento.
- In data 31/10/2016 è stata istituita dall'Azienda l' UCET , Unità di Crisi Emergenza Terremoto, coordinata dalle direzioni Sanitaria e amministrativa; le problematiche subito affrontate sono analiticamente elencate dalla pagina 16 e seguenti della Relazione del Direttore Generale.
- Il Collegio ritiene opportuno evidenziare la tematica dei conti giudiziali da parte degli agenti contabili , in applicazione dell'art. 71 del D.L. 118/2011 che uniformando il regime di responsabilità dei dipendenti delle Aziende Sanitarie locali a quello previsto per gli impiegati civili dello stato sottopone gli agenti contabili alla giurisdizione contabile, tramite giudizio di conto già regolato dal DPR 254/2002 e precedenti, sollecitando l'Azienda agli adempimenti conseguenti. L'Azienda ha informato il Collegio di aver preso contatti con la Regione per concertare le modalità di assolvimento di tale attività, tuttavia alla data odierna non risulta predisposto alcun conto giudiziale né alcun regolamento aziendale.
- Relativamente alla spesa per l'acquisto di beni e servizi la percentuale di spesa derivante da procedure centralizzate, come da

Nota Prot. 108637 del 28/04/2017 inviata alla Regione Umbria, per l'anno 2016 è risultata pari a 50,55% comprensiva degli acquisti sul M.E.P.A., il ricorso alla piattaforma CONSIP è notevolmente aumentato rispetto all'anno 2015, in particolare sono state espletate n. 191 procedure sul Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione (M.E.P.A.).
- Il Collegio fa presente che è stata completata la riorganizzazione delle strutture ai sensi della L. 125/2015 e si richiede la formalizzazione dei relativi contratti, come già anticipato precedentemente al Direttore Amministrativo Dott. Martelli.

VERIFICA PAGAMENTO DEBITI COMMERCIALI

Nome Ente AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Data Verbale: 05/05/2017

Fatture elettroniche dal 01/01/2017 al 31/03/2017:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 05/04/2017)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 64.888.371,84	Importo fatture ricevute:	€ 63.349.944,38
Numero fatture ricevute:	12.975	Numero fatture ricevute:	12.859
Importo fatture pagate:	€ 31.780.843,96	Importo fatture pagate:	€ 57.946.646,58
Numero fatture pagate:	7.737	Numero fatture pagate:	12.623

Fatture cartacee dal 01/01/2017 al 31/03/2017:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 05/04/2017)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 0,00	Importo fatture ricevute:	€ 3.139.938,08
Numero fatture ricevute:	0	Numero fatture ricevute:	479
Importo fatture pagate:	€ 31.368,00	Importo fatture pagate:	€ 2.587.139,27
Numero fatture pagate:	12	Numero fatture pagate:	470

Indicatore di tempestività dei pagamenti:

Dati dichiarati dall'Ente:	
Indicatore di tempestività dei pagamenti (1° trimestre):	-28,06
Indicatore di tempestività dei pagamenti (2° trimestre):	-26,11
Indicatore di tempestività dei pagamenti (3° trimestre):	-28,06
Indicatore di tempestività dei pagamenti (4° trimestre):	-27,75
Indicatore tempestività dei pagamenti (anno 2016):	-27,44

Osservazioni del Collegio/Sindaco

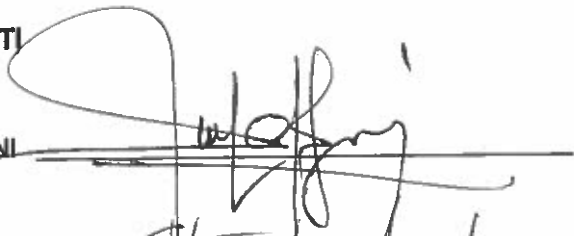
La differenza tra le fatture presenti in PCC e quelle considerate "ricevute" nel sistema amministrativo/contabile dell'Azienda, è dovuta per la maggioranza (98 su 116) a documenti respinti, ma ancora riportati su PCC. Esistono anche 18 fatture presenti in PCC e non nel sistema amministrativo/contabile dell'Azienda, tutte emesse in data 20/02/2017 dallo stesso fornitore (Aspen Sanitas), per le quali sono state richieste verifiche più approfondite, attualmente in corso. Esiste anche una problematica sul calcolo dei totali fattura nella PCC che incide sulla differenza fra totale fatture proveniente dalla piattaforma stessa e il totale fatture proveniente dal sistema amministrativo/contabile, al netto delle differenze provenienti dalle problematiche di cui sopra, per euro 1.211.642,09. Per quanto riguarda, infine, il dato sui pagamenti e sulle fatture cartacee, visto che questo viene comunicato alla PCC periodicamente dall'Azienda, si evince che è più aggiornato e veritiero quello sul sistema amministrativo/contabile di quest'ultima. La differenza rappresentata, causata anche da problematiche tecniche di invii telematici si sta riducendo gradualmente.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

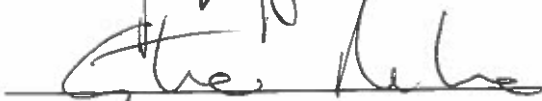
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

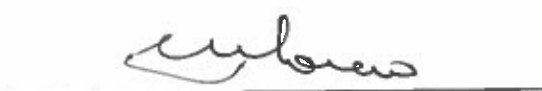
GOFFREDO MARIA COPPARONI



CRISTINA RENDINA



ANNA MARIA COMO



ROBERTO FRASCA

