



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. 382 del 16/05/2014

Oggetto: Bilancio di Esercizio anno 2013 AUSL Umbria 2

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv. 2920 del Servizio Proponente, U.O. ECONOMICO FINANZIARIA

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

Direttore Sanitario parere FAVOREVOLE

Direttore Amministrativo 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 SANITARIO (*)
(Dr. Imolo Fiaschini)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO (*)
(Dott. Roberto Americioni)

IL DIRETTORE GENERALE (*)
(Dr. Sandro Fratini)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

ALLEGATO ALLA DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

N. 382 DEL 16/05/2014

Normativa di riferimento:

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

L.R. Umbria 19 dicembre 1995 n.51 e successive modifiche recante "Norme in materia di contabilità, di amministrazione di beni, di attività contrattuale e di controllo delle Aziende Sanitarie Regionali";

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

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

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

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 D.lgs.118/2011 e dei rispettivi decreti attuativi".

Legge Regionale del 12/11/2012 n.18 "Ordinamento del Servizio Sanitario Regionale ".

Motivazione:

La L.R. n.18 del 12/11/2012 "Ordinamento del Servizio Sanitario Regionale " 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'adozione dei nuovi modelli di rilevazione del conto economico (CE) e dello stato patrimoniale (SP) ha comportato la necessità di allineare le informazioni contabili previste negli schemi di bilancio allegati al D.lgs. 118/2011. Tali allegati "al fine di garantire uniformità di trattamento contabile degli eventi aziendali in funzione dell'applicazione dei principi di armonizzazione dei sistemi contabili e dei bilanci" sono stati integrati e modificati con Decreto del Ministro della Salute datato 20 marzo 2013 e pubblicato nel S.O. GURI n. 88 del 15 aprile 2013.

Va anche tenuto conto che lo schema di Nota Integrativa al Bilancio di esercizio (allegato n. 3), predisposto dal Ministero col sopra citato Decreto, è stato integrato di una moltitudine di "informazioni supplementari, anche se non specificatamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio" (allegato n.3 punto 1) per le quali il sistema informativo non sempre è adeguato; ciò conseguentemente ha reso necessaria una attività di reperimento, elaborazione e caricamento dati lunga e gravosa.

Al fine di ottemperare alle "osservazioni ministeriali in ordine alla necessità di operare secondo una rappresentazione contabile uniforme nonché, per talune poste di accantonamento, seguendo una corretta metodologia di calcolo per favorire la comparazione dei dati tra le Regioni" la Regione Umbria, con nota prot. n. 50333 del 09/04/2014 inviata ai Direttori Generali ha fornito le indicazioni operative che le Aziende sanitarie sono tenute ad applicare per la redazione del Bilancio d'esercizio 2013.

Con nota prot. n. 51274 del 11/04/2014 il Direttore Generale Salute e Coesione Sociale ha dato comunicazione che la Giunta regionale con Deliberazione n.374 del 7/4/2014 ha provveduto ad integrare le precedenti linee di programmazione dell'anno 2013 e al fine di agevolare la predisposizione dei bilanci di esercizio ha indicato il livello definitivo del finanziamento di parte corrente destinato alle Aziende del servizio sanitario Regionale per l'anno 2013 e il riparto delle risorse relative alla Sanità penitenziaria.

Con nota prot. n.55142 del 22/04/2014 la Regione ha fornito ulteriori indicazioni per la redazione del Bilancio d'esercizio in riferimento alla rilevazione del costo per l'assistenza farmaceutica erogata attraverso le farmacie pubbliche e private (farmaceutica da convenzione).

E' opportuno evidenziare che sulla base di quanto disposto all'art. 60 della legge Regionale n. 18/2012 la Giunta Regionale ha adottato la delibera n. 1755 del 27.12.2012, ed in relazione alla contabilità economico-finanziaria e patrimoniale relativa agli anni precedenti ha disposto che "A partire dal 1 gennaio 2013 i nuovi Direttori Generali devono garantire la tenuta della contabilità economico-patrimoniale attraverso un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sotto il profilo economico-patrimoniale. Tuttavia al solo fine di consentire la gestione dei rapporti pregressi con i fornitori in maniera efficace ed efficiente nella fase transitoria, e comunque non oltre i 180 giorni previsti dal comma 7 art.60 della L.R. 18/2012, potrà essere prevista, sul piano operativo, che la tenuta unitaria della contabilità possa essere effettuata anche attraverso l'istituzione di "contabilità sezionali" afferenti ai preesistenti sistemi informativi. Inoltre al fine di garantire una rilevazione unitaria di fatti gestionali, nel periodo transitorio (180

giorni) si dovrà procedere all'unificazione dei sistemi contabili (identificazione di un unico Piano dei conti, unificazioni dei partitari e dei libri giornali, trasferimento dei saldi patrimoniali, identificazione della nuova struttura amministrativa, etc.)oltre all'adozione dei Bilanci Consuntivi dell'esercizio 2012 delle aziende ex L.R. 3/1998 e all'approvazione dei Bilanci di Previsione 2013 delle aziende Unità sanitarie locali Umbria n.1 e Umbria n.2.”

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

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

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

Sulla base di quanto deliberato dall'1/1/2014 sono stati unificati i gestionali delle due ex Aziende ed è stato necessario un fermo tecnico informatico della normale attività contabile che ha interessato gran parte dei servizi aziendali ,che ha avuto termine nella prima metà del mese di Febbraio e che ha avuto ripercussioni notevoli anche in riferimento all'iter di definizione del Bilancio d'Esercizio 2013.

Si rappresenta inoltre che le operazioni e le scritture di bilancio sono state effettuate prima nei due sezionali in essere fino al 31/12/2013 per poi sommare le risultanze e tenerne conto nel nuovo sezionale unificato. Si precisa infine che ,nel rispetto del principio di chiarezza e di una corretta rappresentazione dei fatti contabili, si è cercato di predisporre le rilevazioni e le registrazioni nella maniera più omogenea e puntuale possibile in un contesto, è importante farlo presente, di riorganizzazione amministrativa in itinere che inevitabilmente ha reso più complesso e lungo il percorso di rilevazione e raccolta dei dati di bilancio che i servizi aziendali hanno inviato all'Economico Finanziario per la definizione del Bilancio.

In considerazione di quanto sopra rappresentato si è posta l'ineludibilità del differimento del termine di adozione del Bilancio d'Esercizio 2013 che va redatto in applicazione di tutte le modifiche, integrazioni e procedure previste dalle nuove normative nazionali e regionali, dalle direttive ministeriali e dalle recenti direttive regionali soprarichiamate.

In tale contesto e per le motivazioni sopra esposte si inquadra pertanto il differimento del termine di adozione del Bilancio d'esercizio 2013. Tale esigenza è stata rappresentata al Collegio Sindacale con nota prot. n. 0041754 del 16/04/2014.

Va anche, infine, considerato che, come disposto dalla Regione con DGR 1755 del 27/12/2012, “le attività e le passività risultanti dai Bilanci al 31 dicembre 2012 delle aziende ante riforma rappresenteranno la situazione patrimoniale di apertura, al 1 gennaio 2013 “, sulla base del comma 7 dell' art. 60 della legge n.18/2012 ed a seguito delle indicazioni impartite dalla Regione con nota n. 0089903 del 20.6.2013 , il Direttore Generale, con atto n. 574 del 27.6.2013, ha

approvato lo Stato Patrimoniale di apertura all'1/1/2013, esposto nello Stato patrimoniale del presente Bilancio.

Trattandosi del 1° anno di attività del nuovo soggetto istituzionale, l' Azienda USL Umbria 2 dell'Umbria espone nel Bilancio d'esercizio 2013 soltanto il Conto Economico dell'esercizio 2013.

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 ha provveduto a redigere lo Stato patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa relativi all'anno di esercizio 2013, 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).

L'art.31 del D.lgs. 118/2011 prevede che il Bilancio d'esercizio sia corredato della relazione del Collegio Sindacale, che ha formulato parere favorevole sul documento contabile relativo all'esercizio anno 2013 come risulta dal verbale n.5 del 13/05/2014

Esito dell'istruttoria:

Tutto ciò premesso si propone il seguente dispositivo di deliberazione:

1. di approvare il Bilancio di Esercizio anno 2013 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. 5 del 13/05/2014 del Collegio Sindacale
2. di dare atto che il mancato rispetto dei termini di approvazione del Bilancio di Esercizio 2013, di cui al D.lgs. n. 118/2011, è stato causato dalle circostanze riportate in premessa, non riconducibili alla condotta aziendale;
3. di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale per quanto di competenza;
4. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale;
5. di trasmettere il presente atto alla Conferenza dei Sindaci.

Gli addetti all'istruttoria
(Rag. Anna Rita Giuli)
(Sig.ra Lorena Giocondi)
(Sig.ra Roberta Ciri)
(Sig.ra Irene Pieramati)

Il Responsabile del Procedimento
(Dr.ssa Lucia Luzzi)

Il Dirigente del Servizio
Economico Finanziario
(Dr.ssa Lucia Luzzi)

BILANCIO DI ESERCIZIO 2013

USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>			Anno 2013	ASL UMBRIA 2 ANNO apertura 01/01/2013
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali			3.360.030	3.715.818
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			3.360.030	3.715.818
II Immobilizzazioni materiali			150.127.296	156.882.507
1) Terreni			7.148.228	7.148.228
<i>a) Terreni disponibili</i>			4.342.163	4.342.163
<i>b) Terreni indisponibili</i>			2.806.065	2.806.065
2) Fabbricati			133.311.765	138.725.008
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>			11.143.136	11.596.625
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>			122.168.629	127.128.383
3) Impianti e macchinari			2.312.276	3.077.471
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			3.378.834	3.755.171
5) Mobili e arredi			784.963	1.120.032
6) Automezzi			300.923	191.512
7) Oggetti d'arte			3.550	0
8) Altre immobilizzazioni materiali			545.331	523.659
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			2.341.427	2.341.427
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	0	0	94.208	94.208
1) Crediti finanziari	0	0	0	0
<i>a) Crediti finanziari v/ Stato</i>	0		0	0
<i>b) Crediti finanziari v/ Regione</i>	0		0	0
<i>c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>	0		0	0
<i>d) Crediti finanziari v/ altri</i>	0		0	0
2) Titoli			94.208	94.208

<i>a) Partecipazioni</i>	94.208	94.208
<i>b) Altri titoli</i>	0	0
Totale A)	153.581.535	160.692.534

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I Rimanenze			8.208.655	8.105.350
1) Rimanenze beni sanitari			7.999.988	7.823.462
2) Rimanenze beni non sanitari			208.667	281.888
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)	62.822.822	0	62.822.822	86.917.039
1) Crediti v/Stato	824.659	0	824.659	872.490
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>	<i>145.854</i>	<i>0</i>	<i>145.854</i>	<i>242.648</i>
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0		0	0
2) Crediti v/Stato - altro	145.854		145.854	242.648
<i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0		0	0
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0		0	0
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0		0	0
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0		0	0
<i>d) Crediti v/prefetture</i>	<i>678.804</i>		<i>678.804</i>	<i>629.842</i>
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	46.807.488	0	46.807.488	68.481.057
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	<i>44.965.618</i>	<i>0</i>	<i>44.965.618</i>	<i>66.639.188</i>
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	44.965.618	0	44.965.618	66.639.188
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario con</i>	<i>37.601.812</i>		<i>37.601.812</i>	<i>57.019.099</i>
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	<i>1.119.522</i>		<i>1.119.522</i>	<i>569.522</i>
<i>d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	<i>6.244.284</i>		<i>6.244.284</i>	<i>9.050.567</i>
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0		0	0
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	<i>1.841.870</i>	<i>0</i>	<i>1.841.870</i>	<i>1.841.870</i>

1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	1.841.870		1.841.870	1.841.870
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	0		0	0
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		0	0
3) Crediti v/Comuni	1.417.834		1.417.834	1.862.493
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	3.455.159	0	3.455.159	6.528.031
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.254.135		3.254.135	6.327.588
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	201.024		201.024	200.443
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	305.148		305.148	348.134
6) Crediti v/Erario	5.564		5.564	95.181
7) Crediti v/altri	10.006.971		10.006.971	8.729.652
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			64.208.943	42.314.098
1) Cassa			116.855	103.717
2) Istituto Tesoriere			64.006.521	42.065.088
3) Tesoreria Unica			0	0
4) Conto corrente postale			85.567	145.294
Totale B)			135.240.420	137.336.487
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi			0	0
II Risconti attivi			1.708.477	370.730
Totale C)			1.708.477	370.730
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			290.530.431	298.399.751
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			3.405.717	4.615.122
2) Depositi cauzionali			0	0
3) Beni in comodato			22.384.542	10.385.900

4) Altri conti d'ordine	1.760.600	1.926.080
Totale D)	27.550.859	16.927.102

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2013	ASL UMBRIA 2 ANNO apertura 01/01/2013
A) PATRIMONIO NETTO			
I Fondo di dotazione		38.752.946	41.570.329
II Finanziamenti per investimenti		73.855.503	75.269.593
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		0	0
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		3.811.458	3.919.466
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		3.811.458	3.919.466
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		0	0
c) Finanziamenti da Stato - altro		0	0
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		68.263.551	71.154.063
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		196.065	196.065
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		1.584.430	0
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		9.796.201	10.295.825
IV Altre riserve		1.144.246	1.257.920
V Contributi per ripiano perdite		0	33.861.954
VI Utili (perdite) portati a nuovo		-20.314.890	-61.664.479
VII Utile (perdita) dell'esercizio		503.719	2.603.471
Totale A)		103.737.725	103.194.613
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Fondi per imposte, anche differite		0	0
2) Fondi per rischi		26.639.534	21.434.187
3) Fondi da distribuire		0	0
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		2.317.480	333.909
5) Altri fondi oneri		35.514.379	38.153.658
Totale B)		64.471.393	59.921.755

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità			3.683.590	3.658.650
2) TFR personale dipendente			0	0
Totale C)			3.683.590	3.658.650
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	1.450		1.450	1.697
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	9.201.930		9.201.930	6.380.867
4) Debiti v/Comuni	65.493		65.493	7.990
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	29.624.958	0	29.624.958	30.111.544
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	19.426.017		19.426.017	25.248.412
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggi	0		0	0
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggi	0		0	0
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	10.103.667		10.103.667	4.765.902
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio neto	0		0	0
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	95.274		95.274	97.230
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	919.886		919.886	696.846
7) Debiti v/fornitori	42.901.783		42.901.783	54.589.703
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0		0	5.160.378
9) Debiti tributari	1.340.553		1.340.553	613.948
10) Debiti v/altri finanziatori	0		0	0
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.587.960		6.587.960	6.739.962
12) Debiti v/altri	23.191.018		23.191.018	21.417.860
Totale D)			113.835.030	125.720.794
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi			28.882	30.645
2) Risconti passivi			4.773.811	5.873.294
Totale E)			4.802.693	5.903.939

TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	290.530.431	298.399.751
F) CONTI D'ORDINE		
1) Canoni di leasing ancora da pagare	3.405.717	4.615.122
2) Depositi cauzionali	0	0
3) Beni in comodato	22.384.542	10.385.900
4) Altri conti d'ordine	1.760.600	1.926.080
Totale F)	27.550.859	16.927.102

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		671.303.811
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		665.834.370
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		5.439.441
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		4.871.865
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		550.000
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		17.576
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		30.000
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		30.000
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	-	1.875.816
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		146.549
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		50.871.636
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		18.270.016
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		4.392.981
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		28.208.639
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		5.060.045
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		8.258.324
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		7.348.620
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		953.068
Totale A)		742.066.236
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		76.692.998
a) Acquisti di beni sanitari		75.280.275
b) Acquisti di beni non sanitari		1.412.724
2) Acquisti di servizi sanitari		374.147.248
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		44.476.865
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		64.202.559
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		36.480.957
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		1.125.568
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		7.353.005
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		8.065.336
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		144.684.908
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		8.764.769
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		11.135.402
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		1.204.533
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		4.871.371
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		33.250.048
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		2.901.955
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		3.114.397
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		2.483.060
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		32.514
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-
3) Acquisti di servizi non sanitari		53.807.932
a) Servizi non sanitari		53.295.385
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		141.293
c) Formazione		371.254

4) Manutenzione e riparazione	5.964.840
5) Godimento di beni di terzi	5.766.649
6) Costi del personale	188.555.110
a) Personale dirigente medico	72.441.131
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.452.941
c) Personale comparto ruolo sanitario	80.103.764
d) Personale dirigente altri ruoli	1.774.967
e) Personale comparto altri ruoli	26.782.308
7) Oneri diversi di gestione	2.465.105
8) Ammortamenti	9.563.674
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	475.883
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.819.781
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.268.010
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	612.033
10) Variazione delle rimanenze	- 103.305
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	- 176.526
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	73.221
11) Accantonamenti	13.580.327
a) Accantonamenti per rischi	7.921.210
b) Accantonamenti per premio operosità	250.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.128.667
d) Altri accantonamenti	3.280.450
Totale B)	731.052.612
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	11.013.625
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.158
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.793
Totale C)	36.366
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	4.786.148
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	4.786.148
2) Oneri straordinari	1.254.729
a) Minusvalenze	4.860
b) Altri oneri straordinari	1.249.869
Totale E)	3.531.419
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.581.409
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	13.577.690
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.626.796
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	694.549
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	244.028
d) IRAP relativa ad attività commerciali	12.317
2) IRES	500.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	14.077.690
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	503.719

RENDICONTO FINANZIARIO 2013 USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

ALLEGATO N.2 - PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI		ANNO 2013
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	503.719
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	5.819.791
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.267.993
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	475.883
Ammortamenti		9.563.667
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.284.419
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.246.818
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-4.531.237
(+)	accantonamenti SUMAI	250.000
(-)	pagamenti SUMAI	-225.060
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		24.940
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	612.033
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-34.482
- Fondi svalutazione di attività		577.551
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	17.102.297
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-8.194.462
- Fondo per rischi ed oneri futuri		8.907.835
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		15.046.476
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	2.821.063
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	57.503
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-486.586
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-12.336.526
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	726.606
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-152.003
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.773.159
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-7.596.785
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-1.101.247
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	47.832
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	21.673.570
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	444.659
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	3.072.872
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	42.986
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	89.617
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-1.854.870
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	23.516.666
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-103.305
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-103.305
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-1.337.746

A - Totale operazioni di gestione reddituale		28.424.058
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	-120.095
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-120.095
(+)	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	-406.538
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.234.887
(-)	Acquisto mobili e arredi	-45.840
(-)	Acquisto automezzi	-242.856
(-)	Acquisto altri beni materiali	-416.128
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.346.249
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	1.349
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	12.146
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	174
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	13.670
(-)	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	0
B - Totale attività di investimento		-2.452.675
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-1.428.819
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+)	aumento fondo di dotazione	-1.428.819
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	2.512.659
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	2.512.659
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e Istituto tesoriere*	-5.160.378
(+)	assunzione nuovi mutui*	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		-4.076.539
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		21.894.845
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		21.894.845
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

NOTA INTEGRATIVA 2013 USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

La legge Regionale 18 del 12/11/2012 ha istituito la Unità Sanitaria Locale Umbria n. 2, in particolare la USL Umbria 2 ha assorbito la Asl n. 3 e la Asl n. 4 istituite con L.R. n. 3/1998.

L'art. 60 dispone che le nuove Unità Sanitarie Locali subentrano in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi delle Aziende Sanitarie Locali istituite ai sensi dell'art. 8 della Legge Regionale n.3/1998.

Sulla base di quanto disposto dal comma 7 dell' art. 60 della legge n.18/2012 ed a seguito delle indicazioni impartite dalla Regione con nota n. 0089903 del 20.6.2013 , il Direttore Generale, con atto n. 574 del 27.6.2013, ha approvato lo Stato Patrimoniale di apertura all'1/1/2013 , esposto nello Stato patrimoniale del presente Bilancio.

Trattandosi del 1° anno di attività del nuovo soggetto istituzionale, la Azienda USL Umbria 2 dell'Umbria espone nel Bilancio d'esercizio 2013 soltanto il Conto Economico dell'esercizio 2013.

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 diversamente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

GEN02 – Sulla base di quanto disposto dal comma 7 dell' art. 60 della legge n.18/2012 ed a seguito delle indicazioni impartite dalla Regione con nota n. 0089903 del 20.6.2013 , il Direttore Generale, con atto n. 574 del 27.6.2013, ha approvato lo Stato Patrimoniale di apertura all'1/1/2013 , esposto nello Stato patrimoniale del presente Bilancio.
NO

Trattandosi del 1° anno di attività del nuovo soggetto istituzionale, la Azienda USL Umbria 2 dell'Umbria espone nel Bilancio d'esercizio 2013 soltanto il Conto Economico dell'esercizio 2013.

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

GEN03 – Sulla base di quanto disposto dal comma 7 dell' art. 60 della legge n.18/2012 ed a
NO seguito delle indicazioni impartite dalla Regione con nota n. 0089903 del 20.6.2013 ,
il Direttore Generale, con atto n. 574 del 27.6.2013, ha approvato lo Stato
Patrimoniale di apertura all'1/1/2013 , esposto nello Stato patrimoniale del presente
Bilancio.

Trattandosi del 1° anno di attività del nuovo soggetto istituzionale, la Azienda USL Umbria 2 dell'Umbria espone nel Bilancio d'esercizio 2013 soltanto il Conto Economico dell'esercizio 2013.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
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 31.12.2013							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/12	di cui Personale Part Time al 31/12/12	Personale al 31/12/13	di cui Personale Part Time al 31/12/13	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.690	83	2.709	70	31.863	88.522.311	30.979.983
Dirigenza	771	2	770	2	9.143	37.218.380	22.981.894
- Medico-veterinaria	682	1	681	1	8067,15	33081242	21.184.557
- Sanitaria	89	1	89	1	1076,17	4137138	1.797.336
Comparto	1.919	81	1.939	68	22.720	51.303.931	7.998.089
- Categoria DS	145	3	138	2	1669,45	4149182	801.903
- Categoria D	1770	78	1797	66	21002,26	47060591	7.185.883
- Categoria C	3		3		36	72989,04	7.297
- Categoria Bs	1		1		12	21168,93	3.006
RUOLO PROFESSIONALE	6	-	6	-	72	244.050	75.479
Dirigenza	5		5		60	220101,15	75.313
Livello dirigenziale							
Comparto	1	-	1	-	12	23.949	166
- Categoria D	1		1		12	23949	166
RUOLO TECNICO	537	15	538	15	6.338	11.631.975	1.592.613
Dirigenza	1		1		12	44710,44	21.567
Livello dirigenziale							
Comparto	536	15	537	15	6.326	11.587.265	1.571.045
- Categoria DS	13		12		145	353360,2	54.488
- Categoria D	49		51		580,9	1255054,2	146.861
- Categoria C	61		61		713,53	1473652,5	266.682
- Categoria Bs	302	4	298	4	3580,53	6349611	946.310
- Categoria B	76	5	81	5	925,89	1567923,3	128.071
- Categoria A	35	6	34	6	380,34	587663,4	28.633
RUOLO AMMINISTRATIVO	278	16	274	16	3.166	6.903.120	857.516
Dirigenza	10		10		107,5	414411,9	326.680
Livello dirigenziale							
Comparto	268	16	264	16	3.059	6.488.708	530.836
- Categoria DS	45		45		534	1348820,5	207.515
- Categoria D	90	5	90	5	1035,3	2342049	216.421
- Categoria C	85	4	82	4	965,97	1911345,7	74.045
- Categoria Bs	18		18		215,81	374328,8	18.812
- Categoria B	29	7	28	7	295,64	494357,2	13.919
- Categoria A	1		1		12	17807,01	123
TOTALE	3.511	114	3.527	101	41.439	107.301.456	33.505.590

Dati sull'occupazione al 31.12.13			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
	T2		T14 (TOTALE)
Tipologia di personale	Personale al 31/12/12	Personale al 31/12/13	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	77	109	3.885.937
Dirigenza	24	44	2.218.890
- Medico-veterinaria	24,00	44,00	2.218.890,01
- Sanitaria			
Comparto	53	65	1.667.047
- Categoria DS			
- Categoria D	53,00	65,00	1.667.046,58
- Categoria C			
- Categoria Bs			
RUOLO PROFESSIONALE	1	-	6.380
Dirigenza	1,00		
Livello dirigenziale			6.380,30
Comparto	-	-	-
- Categoria D			
RUOLO TECNICO	7	3	50.110
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	7	3	50.110
- Categoria DS			
- Categoria D		1,00	19.435,97
- Categoria C			
- Categoria Bs	7,00	1,00	27.594,22
- Categoria B		1,00	3.080,27
- Categoria A			
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-	-
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
TOTALE	85,00	112,00	3.942.427,35

Dati sull'occupazione al 31.12.13				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/12 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/12 da altri enti	Personale in comando al 31/12/13 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/13 da altri enti
RUOLO SANITARIO	8,00	1,00	8,00	2,00
Dirigenza	6,00	1,00	5,00	1,00
- Medico-veterinaria	6,00	1,00	4,00	1,00
- Sanitaria			1,00	
Comparto	2,00	-	3,00	1,00
- Categoria DS				
- Categoria D	2,00		3,00	1,00
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1,00	-	1,00	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	1,00	-	1,00	-
- Categoria DS	1,00		1,00	
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-	1,00	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	1,00	-
- Categoria DS			1,00	
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2012	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2012	Personale al 31/12/2013	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2013
RUOLO SANITARIO	7	2	5	2
Dirigenza	7	2	5	2
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 2012	Uomini -anno anno 2013
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 2012	Uomini -anno anno 2013
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	16	16
Dirigenza		
Comparto	16	16
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2012	Uomini -anno anno 2013
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2012	Personale al 31/12/2013
MEDICINA DI BASE		
MMG	334	326
PLS	47	46
Continuità assistenziale	171	157
Altro		

4.immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-			-	-									-
	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 d'ingegno	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-									-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	782.547,14			-	782.547,14				80.764,35				298.256,67	565.054,82
	di cui soggette a sterilizzazione														45.282,12
AAA160	Migliorie su beni di terzi	6.696.169,93			3.762.898,69	2.933.271,24	-		-	39.331,12	-		-	177.626,69	2.794.975,67
	di cui soggette a sterilizzazione														103.572,28
AAA180	Pubblicità	-			-	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	7.478.717,07	-	-	3.762.898,69	3.715.818,38	-	-	-	120.095,47	-	-	-	475.883,36	3.360.030,49
	di cui soggette a sterilizzazione														

Tab. 4 -1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni (Dismissini valore netto)	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizz ati	Variazione ammortamenti		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	4.342.162,88			-	4.342.162,88									4.342.162,88
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA300	Terreni indisponibili	2.806.064,64			-	2.806.064,64									2.806.064,64
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.782.941,90			5.186.317,19	11.596.624,71				49.883,12	-			503.371,76	11.143.136,07
	di cui soggetti a sterilizzazione														501.255,80
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	165.657.176,89			38.528.793,92	127.128.382,97				356.654,59	-			5.316.409,03	122.168.628,53
	di cui soggetti a sterilizzazione														4.978.893,18
AAA380	Impianti e macchinari	8.302.972,85			5.225.501,30	3.077.471,35				1.349,17				763.845,99	2.312.276,19
	di cui soggetti a sterilizzazione														576.845,64
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	53.266.434,67			49.511.263,52	3.755.171,15				12.146,02	1.234.887,18			1.599.078,45	3.378.833,86
	di cui soggette a sterilizzazione														750.447,16
AAA440	Mobili e arredi	8.854.756,62			7.734.725,02	1.120.031,60				174,37	45.839,97			380.734,29	784.962,91
	di cui soggetti a sterilizzazione														145.766,81
AAA470	Automezzi	2.562.320,46			2.370.808,91	191.511,55					242.855,91			133.444,52	300.922,94
	di cui soggetti a sterilizzazione														35.721,20
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-				3.550,00					3.550,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	8.333.519,04			7.809.859,55	523.659,49				412.578,00				390.906,29	545.331,20
	di cui soggetti a sterilizzazione														210.835,40
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.341.427,15			-	2.341.427,15									2.341.427,15
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		273.249.776,90	-	-	116.367.269,41	156.882.507,49	-	-	13.669,56	2.346.248,77	-	-	-	9.087.790,33	150.127.296,37
di cui soggette a sterilizzazione															

Tab. 4 -2– Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
progettazione studio fattibilità nuovo presidio ospedaliero Narni Amelia		1.637.352,19	-		1.637.352,19
Acconto per acquisto unità immobiliare	propri	700.000,00			700.000,00
Risturazione immobile	propri	4.074,96			4.074,96

Tab. 4 3 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell’azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l’acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	si	Acquisizione immobile San Carlo di Spoleto del valore di € 4.456.481,10 (oneri compresi) Versato acconto € 700.00
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	Si	D.G. 445 del 9/11/2011 alienazione beni rustici –Spello € 82.679 (perizia di stima a base d’asta) D.G. 217 del 08/06/2011 varie unita’ immobiliari Cascia € 396.386,50 (perizia di stima a base d’asta) D.G. 463 del 21/12/2012 immobili Spoleto valore € 2.496.000(perizia di stima a base d’asta) D.G. 459 del 18/11/2011 4 unità immobiliari Foligno € 997.031,10 (perizia di stima a base d’asta)

IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?

NO

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 5 1 – Movimentazione dei crediti finanziari

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.5 2 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:		-	-		
	...		-			
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-	-

Tab. 5 3 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 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. 5 4 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	94.207,93	-	-	94.207,93	-	-	-	-	-	94.207,93
	Partecipazioni in imprese controllate	94.207,93			94.207,93						94.207,93
	Partecipazioni in imprese collegate	-			-						-
	Partecipazioni in altre imprese	-			-						-
AAA720	Altri titoli:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato	-			-						-
AAA740	Altre Obbligazioni	-			-						-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	-			-						-
AAA760	Titoli diversi	-			-						-
	TOTALE	94.207,93	-	-	94.207,93	-	-	-	-	-	94.207,93

Tab. 5 5– Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Webred servizi s.c.a.r.l	via XX Settembre 150/a Perugia	Società cons. a Responsabilità Limitata	100.000,00	51,00%	335.000,00	3.307.315,00	0	17,00%	55.957,58	
Leonardo s.r.l	Piazza Giacomini,40 Foligno	Società Responsabilità Limitata	38.250,00	100%	58.621,00	416.650,00	0	100,00%	38.250,35	
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

Tab. 5 6 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

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:										
Webred servizi s.c.a.r.l	55.957,58			55.957,58						55.957,58
Leonardo s.r.l.	38.250,35			38.250,35						38.250,35
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

Tab.5 7 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	4.050.490,42		2.868,75		35.594,50	4.017.764,67	211.811,71	657.511,26
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.978.295,17		-		2.696,04	3.975.599,13	211.811,71	640.643,14
	Medicinali senza AIC	24.222,93		2.868,75			27.091,68		13.110,92
	Emoderivati di produzione regionale	47.972,32				32.898,46	15.073,86		3.757,20
ABA030	Sangue ed emocomponenti	11.263,00		6.979,00			18.242,00		
ABA040	Dispositivi medici:	3.423.005,03	-	125.282,98	-	-	3.548.288,01		2.503.912,54
	Dispositivi medici	2.789.173,68		74.395,19		-	2.863.568,87		1.859.278,55
	Dispositivi medici impiantabili attivi	24.121,77		9.705,60			33.827,37		33.904,00
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	609.709,58		41.182,19		-	650.891,77		610.729,99
ABA050	Prodotti dietetici	56.164,88		30.552,99		-	86.717,87		3.644,01
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	244.331,36		37.303,04			281.634,40		148.855,57
ABA070	Prodotti chimici	20.421,84		2.075,64			22.497,48		11.453,79
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	12.914,17		7.087,48			20.001,65		18.694,65
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	4.870,89				29,21	4.841,68		1.290,29
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	7.823.461,59	-	212.149,88	-	35.623,71	7.999.987,76		
ABA120	Prodotti alimentari	242,48	-	399,68			642,16		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	33.375,97				10.076,85	23.299,12		107,45
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	190.929,74				52.373,04	138.556,70		
ABA160	Materiale per la manutenzione	2.806,45		423,80			3.230,25		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	54.533,77				11.594,83	42.938,94		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	281.888,41	-	823,48	-	74.044,72	208.667,17		

Tab. 6 1 – 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

NO

dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	242.647,77	-	96.793,54	145.854,23	-
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:	242.647,77	-	96.793,54	145.854,23	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	242.647,77	-	96.793,54	145.854,23	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	629.842,48	48.961,80	-	678.804,28	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	872.490,25	48.961,80	96.793,54	824.658,51	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	66.639.187,70	550.000,00	22.223.569,81	44.965.617,89	3.880.950,11
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	57.019.098,80	-	19.417.286,93	37.601.811,87	-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-	-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	53.951.664,78	-	19.417.286,93	34.534.377,85	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	608.801,14	-	-	608.801,14	-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.458.632,88	-	-	2.458.632,88	-
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	569.522,00	550.000,00	-	1.119.522,00	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	9.050.566,90	-	2.806.282,88	6.244.284,02	3.880.950,11
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	1.841.869,74	-	-	1.841.869,74	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	1.841.869,74	-	-	1.841.869,74	-
	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	68.481.057,44	550.000,00	22.223.569,81	46.807.487,63	3.880.950,11

Tab. 7 1 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.862.492,60		444.658,90	1.417.833,70	25843,83
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.327.588,25	44.971,14	3.118.424,28	3.254.135,11	17.242,60
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	4.966.166,01		2.700.158,05	2.266.007,96	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	276.249,45	44.971,14		321.220,59	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.085.172,79		418.266,23	666.906,56	17.242,60
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	200.443,19			200.443,19	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.528.031,44	44.971,14	3.118.424,28	3.454.578,30	17.242,60
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	348.134,48	-	42.986,00	305.148,48	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:	348.134,48		42.986,00	305.148,48	
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-			-	
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-			-	
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	95.180,80		89.616,92	5.563,88	
					
					
	CREDITI V/ALTRI	10.446.582,71	1.909.627,43	54.757,59	12.301.452,55	342.220,00
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.461.677,22	1.365.374,16		6.827.051,38	342.220,00
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	586.295,20		54.048,29	532.246,91	
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	280.553,29		709,30	279.843,99	
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	4.118.057,00	544.253,27		4.662.310,27	
					
					

Tab. 7 2– Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente
	Crediti v/Stato - altro:
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:

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

Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
-	-	-	-
-	-	-	-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
-	-	-	-
			-
-	-	-	-
			-
			-
-	-	-	-
			-
			-
			-
			-
			-
-	-	-	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA

-	-	-	-
-	-	-	-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
-	-	-	-
-	-	-	-
			-
			-
			-
-	-	-	-
			-
			-
			-
-	-	-	-
			-
			-
			-
-	-	-	-

Tab. 73 – Movimentazioni del 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	1.716.931,21	612.032,94	34.482,22	2.294.481,93
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.716.931,21	612.032,94	34.482,22	2.294.481,93
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-
				
				

Tab. 7 4 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	20.195,81	100.921,15	-	24.737,27
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	-	20.195,81	100.921,15	-	24.737,27
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		20.195,81	100.921,15		24.737,27
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	389.128,00	66.558,34	129.928,61	44.158,73	49.030,60
	TOTALE CREDITI V/STATO	389.128,00	86.754,15	230.849,76	44.158,73	73.767,87
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	3.226.948,96	1.095.851,83	12.777.044,53	10.212.512,46	17.653.260,11
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	3.009.359,61	949.665,72	11.796.605,95	8.791.452,29	13.054.728,30
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	2.003.587,62	949.665,72	10.163.817,59	8.362.578,62	13.054.728,30
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	179.927,47			428.873,67	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	825.844,52		1.632.788,36		
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				569.522,00	550.000,00
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	217.589,35	146.186,11	980.438,58	851.538,17	4.048.531,81
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	364.626,74	-	-	1.477.243,00	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	364.626,74			1.477.243,00	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-				-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.591.575,70	1.095.851,83	12.777.044,53	11.689.755,46	17.653.260,11

Tab. 75 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-	1.417.833,70
		-	-	-	-	1.417.833,70
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	12.405,24	33.545,55	74.969,79	33.840,89	3.099.373,64
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					2.266.007,96
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	3.471,74	32.202,58	35.546,27		250.000,00
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	8.933,50	1.342,97	39.423,52	33.840,89	583.365,68
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	38.595,58		2.695,53	10.450,61	149.282,64
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	51.000,82	33.545,55	77.665,32	44.291,50	3.248.656,28
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	304.314,92	-	833,56	-	-
	ARPA	304.314,92		833,56	-	-
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	2.485,42	881,91	1.810,98	385,57	-
	.....	2.485,42	881,91	1.810,98	385,57	
					
	CREDITI V/ALTRI	4.530.228,67	669.129,84	2.211.740,86	1.140.752,67	3.749.600,51
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.376.215,91	105.368,33	568.717,38	593.443,04	3.183.306,72
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	532.246,91				
		-				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					
	.....	266.001,60			6.051,99	7.790,40
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					-
					
					
ABA710	Altri crediti diversi					
		1.355.764,25	563.761,51	1.643.023,48	541.257,64	558.503,39
					

Tab. 7 6 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente
	Crediti v/Stato - altro:
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:

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

VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
145.854,23	-	-
-	-	-
145.854,23	-	-
145.854,23		
-	-	-
-	-	-
-	-	-
678.804,28		
824.658,51	-	-

	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

44.965.617,89	-	-
37.601.811,87	-	-
34.534.377,85		
608.801,14		
2.458.632,88		
1.119.522,00		
6.244.284,02		
-	-	-
1.841.869,74	-	-
1.841.869,74		
-	-	-
46.807.487,63	-	-

Tab. 7 7 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.417.833,70	-	-
		1.417.833,70		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.254.135,11	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.266.007,96		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	321.220,59		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	666.906,56		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	201.024,36		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.455.159,47	-	-
	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	5.563,88	-	-
	.....	5.563,88		
			
	CREDITI V/ALTRI	12.301.452,55	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	6.827.051,38		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	532.246,91	-	-
	.....	532.246,91		
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	279.843,99	-	-
	.....	279.843,99		
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	4.662.310,27	-	-
	.....	4.662.310,27		
			

Tab. 78 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1	2.266.007,94	30.815,57	552.560,98
AZIENDA OSPEDALIERA TERNI		306.361,78	83.426,21
AZIENDA OSPEDALIERA PERUGIA		1.285,86	13.676,77
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.266.007,94	338.463,21	649.663,96

Tab. 7 9 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		-	-	-			-
			173.977,14	-	173.977,14			173.977,14
	ammod.strutt.san.ed acquisiz.tecnolog	1973 DEL 2009	250.000,00	-	250.000,00			250.000,00
	ass.odontoiatr.protes.ortetica	1698 DEL 2009	77.218,00	-	77.218,00			77.218,00
	ammodern.strutt.sanit.ed acquisiz.tecno	718 DEL 2011	1.095.878,00	-	1.095.878,00			1.095.878,00
	Riparto quote fondo Sanitario Nazionale 2000 -parte in conto capitale tra le Aziende Sanitarie Nazionali 2000	DGR 463/2000	208.777,70	186.731,15	22.046,20			22.046,20
	Riparto quote fondo Sanitario Nazionale 2001 -parte in conto capitale tra le Aziende Sanitarie Nazionali 2001	DGR 640/2001	168.602,52		168.602,52			168.602,52
	Programma pluriennale regionale degli investimenti per la realiz e ammod.to delle strutture sanitarie per l'acquisiz. Di tecnologie	DGR N.718 DEL 05/07/2011	599.010,98	599.010,10	0,88			0,88
	Servizio di assistenza odontoiatrica protesica ed ortetica.	D.D.N 1968 /2012			54.147,00		-	54.147,00
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-
	Inserire dettaglio				-			-

Tab.7 10 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante per un importo di euro 34.482,22 a seguito di parere legale.

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	

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. 7 11 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab. 7 12 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab.7 13 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione

Caso presente
in azienda?

Se sì,
illustrare

AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?

NO I

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

8. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	103.717,29	13.137,55		116.854,84
ABA770	Istituto Tesoriere	42.065.087,56	21.941.433,85		64.006.521,41
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	145.293,57		59.726,84	85.566,73

Tab. 8 1 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	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)?	NO	

9. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE
	...
	...

Importo	di cui oltre 12 mesi

Tab. 9 1 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE
BA2000	fitti passivi
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area
BA2050	Canoni di leasing operativo - area sanitaria
BA2030	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area
	totale

Importo	di cui oltre 12 mesi
11.118,91	
1.283.630,71	
992,20	
335.039,99	
77.694,69	
1.708.476,50	

Tab. 9 2 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione

RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?

Caso presente in azienda?

NO

Se sì, illustrare

10. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	41.570.328,56			2.817.382,73	-		38.752.945,83		9.053.835,47	9.922.187,35
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	75.269.592,70	-	1.875.815,53	3.284.419,21	-	5.486,02	73.855.503,00		75.567,30	1.423.096,00
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	3.919.465,51	-	-	108.007,84	-	-	3.811.457,67			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	3.919.465,51			108.007,84			3.811.457,67		980.117,08	140.493,39
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	71.154.062,65			2.885.026,00	-	5.486,02	68.263.550,63		8.287.732,15	1.897.456,99
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	196.064,54						196.064,54		16.018,32	8.405,86
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-		1.875.815,53	291.385,37	-		1.584.430,16			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	10.295.825,19		636.843,13	1.133.143,86	-	3.323,54	9.796.200,92		2.820.446,54	491.584,82
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.257.919,98	-	-	113.673,78	-	-	1.144.246,20			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	30.000,00			5.929,00			24.071,00			
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-			
PAA160	Riserve diverse	1.227.919,98			107.744,78			1.120.175,20			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	33.861.954,01	-	-	-	-	33.861.954,01	-			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-			
PAA200	Altro	33.861.954,01				-	33.861.954,01	-			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	61.664.478,87		38.746.118,01		2.603.471,07	-	20.314.889,79			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.603.471,07				-	2.603.471,07	503.719,01			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	103.194.612,64	-	41.258.776,67	7.348.619,58	-	33.870.763,57	503.719,01			

Tab. 10 1 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di 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	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									-		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									-		
PAA030	Da Stato:					3.919.465,51	-	-	-	3.811.457,67	3.811.457,67	3.811.457,67
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					3.919.465,51				3.811.457,67	3.811.457,67	3.811.457,67
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									-		
PAA070	Da Regione:					71.154.062,65	-	-	- 5.486,02	66.263.550,63	61.078.598,52	61.108.598,52
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					0				-		
	assegnati antecedente all'1/1/2011					69.704.532,62			- 5.486,02	66.887.947,14	60.798.841,03	60.798.841,03
										-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2011	vincolato	2011	718 DEL 2011	ammodern.strutt.sar	1.095.878,00				1.095.878,00		
		vincolato	2011	DGR N.718 DEL 05/07/2011	attrezzature sanitarie	299.505,03				225.578,49	225.578,49	255.578,49
		vincolato	2012	D.D.N 1968 /2012	attrezzature sanitarie	54.147,00				54.147,00	54.147,00	54.147,00
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					196.064,56	-	-	-	196.064,56	196.224,54	196.064,24
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2010					151.802,78				151.802,78	151.802,78	151.802,78
	... assegnati a partire dall'1/1/2010	indistinto	2011	Comune Foligno	Impianto idrico	44.261,78				44.261,78	44.421,76	44.261,46
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									-		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									-		

Tab. 10 2– Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2010 e precedenti	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/12 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	-	-	-	-

Tab. 10 3 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2010 e precedenti	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012 (Valore iniziale)	
Valore iniziale			-	-
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	-	-	-	-

Tab. 10 4 – 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:
€ 50.000 Casse di Risparmio dell' Umbria per l'acquisto di arredi servizi territoriali.
€ 6.012 da privati

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente
FONDO DI DOTAZIONE € - 38.752.945,83
Il saldo di apertura al 01/01/2013 di € - 41.570328,56 ha subito una variazione pari ad € .2.817.382,73 dovuta a:
- Utilizzo per sterilizzazione pari ad - € . 2.817.382,73;

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

11. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-				-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	21.434.187,42	9.563.543,01	-		26.639.534,07
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	10.712.442,82	693.119,13		1.071.060,11	10.334.501,84
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.473.057,75	1.695.459,02		8.700,55	4.159.816,22
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	284.106,24			284.106,24
PBA060	Altri fondi rischi:	8.248.686,85	6.890.858,62	-	3.278.435,70	11.861.109,77
	equo indennizzo	308.113,89			4.281,22	303.832,67
	altri fondi rischi	7.595.003,19	6.890.858,62		3.274.154,48	11.211.707,33
	Fondo per ferie maturate e non godute	345.569,77				345.569,77
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:	333.909,34	2.130.119,38	-	146.548,56	2.317.480,16
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vinc	58.284,00	2.045.977,86			2.104.261,86
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	88.493,91	7.675,77		51.294,31	44.875,37
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	187.131,43	76.465,75		95.254,25	168.342,93
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	38.153.658,09000	5.408.634,11	-	8.047.913,06	35.514.379,14
PBA210	Fondi integrativi pensione	-				-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-				-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	937.260,00	326.963,65			1.264.223,65
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	31.653,00				31.653,00
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	37.184.745,09	5.081.670,46	-	8.047.913,06	34.218.502,49
1500100110	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	5.817.646,24	1.318.791,00		2.191.000,30	4.945.436,94
1500100600	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	717.954,72	529.658,19		129.874,69	1.117.738,22
1500700400	Altri fondi per oneri e spese	27.282.447,15	2.235.372,06		4.948.790,53	24.569.028,68
1500600100	Fondo oneri personale in quiescenza	1.555.989,11	640.000,00		388.604,49	1.807.384,62
1501000100	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	1.810.707,87	357.849,21		389.643,05	1.778.914,03
						-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	59.921.754,85	17.102.296,50	-	8.194.461,62	64.471.393,37

Tab.11 1 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2013	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013		
Quota Contributo AIDS	2.013	137.335,00	B.1) Acquisti di beni					137.335,00	
			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
Quota Contributo stranieri irregolari	2.013	169.633,00	B.1) Acquisti di beni					169.633,00	
			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

Tab. 11 2 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2013
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	
Progetto Alcolisti con figli a carico	2.010	40.000,00	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	17.200,00	20.800,00	2.000,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	17.200,00	20.800,00	2.000,00	0,00	
Progetto sui Problemi Alcool Correlati	2.011	4.000,00	B.1) Acquisti di beni		900,00	2.008,24		1.091,76
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	900,00	2.008,24	0,00	
Progetto Famiglia Emergente	2.010	25.000,00	B.1) Acquisti di beni					17.500,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	5.000,00	2.500,00			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	5.000,00	2.500,00	0,00	0,00	
Progetto Outcome	2.009	38.500,90	B.1) Acquisti di beni	1.948,61	2.871,59	126,40		0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	9.000,00	10.000,00	14.000,00		
			Missioni e Rimborsi	554,30				
			Totale	11.502,91	12.871,59	14.126,40	0,00	
Progetto Net Outcome	2.013	6.638,22	B.1) Acquisti di beni					3.319,13
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				3.319,09	
			Missioni e Rimborsi					
			Totale	0,00	0,00	0,00	3.319,09	
Scuola Promotrice	2.010	7.549,09	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		3.189,75	900,00	3.459,34	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	3.189,75	900,00	3.459,34	
Incidence and Outcome Study	2010 2013	23.370 44.400	B.1) Acquisti di beni					28.485,80
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			23.370,00	15.914,20	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	23.370,00	15.914,20	
Rampc Zampolini	2.009	22.517,18	B.1) Acquisti di beni				16.872,63	5.644,55
			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	16.872,63	
no Regionale Prevenzione 2010-2012 SP	2012 2013	58.000 50.000	B.1) Acquisti di beni					54.240,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			48.040,00	5.720,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	48.040,00	5.720,00	

Progetto Grandi opere infrastrutturali	2.011	50.000,00	B.1) Acquisti di beni			49.005,00		995,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	49.005,00	0,00	
Progetto Regionale Celiachia	2.011	24.000,00	B.1) Acquisti di beni			2.191,38		1.998,78
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			14.400,00	5.409,84	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	16.591,38	5.409,84	
progetto regionale Contributo Brucellosi	2012 2013	24000 39000	B.1) Acquisti di beni				24.102,46	38.897,54
			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	24.102,46	
progetto regionale Educazione Alla Salute	2.011	20.000,00	B.1) Acquisti di beni					20.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
piano regionale Gudagnare in salute(anziani in cammino)	2.011	16.274,00	B.1) Acquisti di beni					9.724,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			6.550,00		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	6.550,00	0,00	
Progetto Regionale malattie Professionali(Malprof)	2.009	27.500,00	B.1) Acquisti di beni			11.808,00		3.048,31
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	5.345,00	3.125,58			
			B.6) Costi del personale			2.219,06	1.954,05	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	5.345,00	3.125,58	14.027,06	1.954,05	
Progetto trasporto e sicurezza Stradale	2.006	18.000,00	B.1) Acquisti di beni	180,00		8.816,81	749,68	1.953,51
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	6.300,00				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	6.480,00	0,00	8.816,81	749,68	
Contributi Servizi Veterinari	2012 2013	52.328,00 23.129,47	B.1) Acquisti di beni					75.457,47
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
progetto Regionale randagismo	2.011	10.442,26	B.1) Acquisti di beni			816,75	163,35	9.462,16
			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	816,75	163,35	

Progetto Trasporto sostenibile	2.008	12.000,00	B.1) Acquisti di beni				867,57	32,43
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	11.100,00				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	11.100,00	0,00	0,00	867,57	
Progetto Legionellosi	2.011	25.000,00	B.1) Acquisti di beni					4.080,94
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		4.449,06	16.470,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	4.449,06	16.470,00	0,00	
Progetto Eventi Avversi vaccinazione hpv	2.011	9.500,00	B.1) Acquisti di beni					2.300,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		7.200,00			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	7.200,00	0,00	0,00	
Progetto "Promozione alla salute guadagnare in salute" - Pedibus	2.011	5.000,00	B.1) Acquisti di beni					208,70
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		4.730,40		60,90	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	4.730,40	0,00	60,90	
Progetto stili di vita ed educazione Alla Salute	2.011	30.400,00	B.1) Acquisti di beni					19.500,35
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		3.899,65	7.000,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	3.899,65	7.000,00	0,00	
Progetto servizi Veterinari e Sicurezza alimentare	2.008	177.000,00	B.1) Acquisti di beni				6.708,78	82.267,09
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		33.424,00	53.400,00	1.200,13	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	33.424,00	53.400,00	7.908,91	
Qualità e Salute nella terza età	2.008	14.000,00	B.1) Acquisti di beni			7.592,75	1.239,37	5.167,88
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	7.592,75	1.239,37	
Piano di Intervento verifica Sismica	2.011	325.542,60	B.1) Acquisti di beni					325.542,60
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Progetto NIOD	2.013	5.000,00	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				5.000,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	5.000,00	
Ricerca scientifica programma Socio sanitari Disabilità	2.011	16.000,00	B.1) Acquisti di beni			7.180,14	883,28	1.676,55
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			6.260,03		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					

Progetto Ricerca Salute e Qualità della vita in Italia nella terza età Passi d'argento	2.011	2.040,00	B.1) Acquisti di beni				260,00	0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				1.780,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	2.040,00	
Progetto rete dei laboratori di analisi della Regione	2.012	66.666,70	B.1) Acquisti di beni					66.666,70
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Progetto S.A.R. (tr-fo)	2.012	79.417,27	B.1) Acquisti di beni				79.417,27	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	0,00	79.417,27	
Progetto Farmacovigilanza	2.011	3.500,00	B.1) Acquisti di beni					3.500,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTI PREV.SICUREZZA SUL LAVORO	2010	210.353,73	B.1) Acquisti di beni	131.597,83		41.347,35	0,00	8,55
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				37.400,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	131.597,83	0,00	41.347,35	37.400,00	
1°RATA PROGETTO DEFIBRILLATORI	2012	15.265,34	B.1) Acquisti di beni			0,00	10.878,56	4.386,78
			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	10.878,56	
CONTRIBUTO RANDAGISMO	2011	5.558,69	B.1) Acquisti di beni			0,00	0,00	5.558,69
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTO PROGETTO SORV.SAN.EX ESPOSTI AMIANTO	2010	434.511,42	B.1) Acquisti di beni	157.176,00		15.634,89	7.927,08	248.823,45
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				4.950,00	
			Altri costi (RESTITUZIONE CONTRIBUTO)					
			Totale	157.176,00	0,00	15.634,89	12.877,08	
CONTRIBUTO SERV.SANITA' PUBBLICA VETERINARIA	2012	108.347,00	B.1) Acquisti di beni		0,00	0,00	56.009,28	52.337,72
			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	56.009,28	
CONTRIBUTO RETE LABORATORIO ANALISI REGIONE UMBRIA	2012	66.666,67	B.1) Acquisti di beni			0,00	0,00	66.666,67
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					

PIANO REGIONALE STRAORDINARIO BRUCELLOSI BOVINA E BUFALINA	2012	15.000,00	B.1) Acquisti di beni					15.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
PROGETTO REG.ALCOLOGIA L.125/2001	2012	1.000,00	B.1) Acquisti di beni				966,90	33,10
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	966,90	
ISTITUZIONE BANCA DATI ATTIVITA' DI PRONTO SOCCORSO	2011	32.890,00	B.1) Acquisti di beni		31.467,77	0,00	0,00	1.422,23
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	31.467,77	0,00	0,00	
CONTRIBUTO OSSERVATORIO MONITORAGGIO COMP.ANTISOCIALI	2011	5.000,00	B.1) Acquisti di beni		1.815,00	0,00	0,00	3.185,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	1.815,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTO IMPLM.SISTEMI SORVEGLIANZA STILI DI VITA E PROM.SALUTE	2010	200.000,00	B.1) Acquisti di beni	33.468,34			27.109,31	128.633,16
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.539,05	
			Altri costi (RIMBORSI)				250,14	
			Totale	33.468,34	0,00	0,00	37.898,50	
PROGETTO INIZIATIVE FRAMCOVIGILANZA	2010	108.742,85	B.1) Acquisti di beni	50.000,00		0,00		45.417,46
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	9.833,39			3.492,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	59.833,39	0,00	0,00	3.492,00	
PREVENZIONE SORVEGLIANZA E CONTROLLO ZANZARE TIGRE	2011	10.000,00	B.1) Acquisti di beni		876,00	0,00	8.641,05	482,95
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	876,00	0,00	8.641,05	
MAL-PROF. DGR 1099/2009	2010	87.500,00	B.1) Acquisti di beni					11.717,17
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	60.000,00	9.101,44		6.681,39	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	60.000,00	9.101,44	0,00	6.681,39	
REALIZZAZIONE DI MODULI INFORMATIVI SULLA CELIACHIA	2011	35.000,00	B.1) Acquisti di beni					35.000,00
			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	
PROGETTI REGIONALI NEL CAMPO DELL'ALCOLOGIA	2011	5.894,23	B.1) Acquisti di beni		2.394,23		3.498,02	1,98
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					

REALIZZAZIONE ATTIVITA' ATTUAZIONE PIANO REGIONALE PREVENZIONE MALATTIE INFETTIVE	2011	63.862,79	B.1) Acquisti di beni					63.862,79
			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	
ATTIVITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE	2011	82.552,08	B.1) Acquisti di beni		20.310,09	0,00	33.823,11	28.418,88
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	20.310,09	0,00	33.823,11	
PROGETTO NAZIONALE NET SKILLS	2013	5.000,00	B.1) Acquisti di beni					5.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
BORSE STUDIO MEDICI TIROCINANTI	2012	321.032,35	B.1) Acquisti di beni			294.301,38		-0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				26.730,97	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	294.301,38	26.730,97	
PROG.VALUTAZ. PERCEZIONE RISCHIO STRESS	2013	60.000,00	B.1) Acquisti di beni					60.000,00
			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	
VERIFICA SISMICA	2012		B.1) Acquisti di beni					150.596,20
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
CONTROLLO INTEGRATO IGIENICO SANITARIO DEGLI ALLEVAMENTI	2013	69.600,00	B.1) Acquisti di beni					69.600,00
			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	

Tab. 11 2.1 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2013
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	
Progetto Alcolisti con figli a carico	2.010	40.000,00	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	17.200,00	20.800,00	2.000,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	17.200,00	20.800,00	2.000,00	0,00	
Progetto Percorso Nascita	2.010	35.000,00	B.1) Acquisti di beni		1.620,00			11.046,68
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		22.333,32			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	23.953,32	0,00	0,00	
Tools and strategies in riabilitation	2.008	13.860,00	B.1) Acquisti di beni	1.452,00			1.254,58	10.652,02
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				501,40	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.452,00	0,00	0,00	1.755,98	
Progetto Pari Opportunita	2010 2013	117.368 24.561,99	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			51.978,01		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	16.220,00	9.079,99			
			B.6) Costi del personale		19.000,00	21.090,00	17.108,33	
			Altri costi (dettagliare)				7.453,66	
			Totale	16.220,00	28.079,99	73.068,01	24.561,99	
Consutorio Assistenza Domiciliare	2.011	30.000,00	B.1) Acquisti di beni					9.278,96
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			11.358,84	9.362,20	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	11.358,84	9.362,20	
Riorganizzazioni Consulori	2.011	40.000,00	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		9.350,00	20.400,00	10.250,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	9.350,00	20.400,00	10.250,00	
Progetto Reli	2012 2013	26.400 20.100	B.1) Acquisti di beni				1.341,64	6.200,21
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			17.020,53	21.937,62	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	17.020,53	23.279,26	
Progetto Care for Work	2.011	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	0,00	67.868,43	0,00	
Progetto Inpm	2.011	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					

Contributo per convegno "adolescenti maneggiare con cura"	2.013	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	0,00	1.976,44	
Fondo politiche per la Famiglia	2.012	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	0,00	7.750,00	0,00	
PROGETTO QUADRO OUTCOME NETWORK 2010	2010	47.565,36	B.1) Acquisti di beni	18.813,89	0,00	0,00	5.676,66	8.204,81
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				14.870,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	18.813,89	0,00	0,00	20.546,66	

Tab. 11 3 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE E CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2012
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	
Prog.obesità Grave	2.010	24.000,00	B.1) Acquisti di beni				22.726,08	1.273,92
			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	22.726,08	
Contributo oncologia	2.008	95.000,00	B.1) Acquisti di beni	26.378,80			3.593,78	21.237,64
			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	0,00	3.789,78	3.593,78	
Contributo Analisi dei liquidi biologici	2.011	4.500,00	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			4.500,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	4.500,00	0,00	
contributo per ortopedia	2.011	21.600,00	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		3.600,00			
			Altri costi (RESTITUZIONE CONTRIBUTO)				18.000,00	
			Totale	0,00	3.600,00	0,00	18.000,00	
contributo per attività formativa cardiologica	2.010	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	
contributo per potenziamento riabilitazione	2.010	20.000,00	B.1) Acquisti di beni					20.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
contributo per educazione alimentare Famiglie e bambini adolescenti	2.010	4.000,00	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			4.000,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	4.000,00	0,00	
Contributo Implementazione radioterapia oncologica	2011 2013	15.000 20.000	B.1) Acquisti di beni					4.997,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		7.500,00	7.500,00	15.003,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	7.500,00	7.500,00	15.003,00	
Contributo dieta e diabete	2011 2013	15.000 15.000	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		6.250,00	8.750,00	15.000,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	6.250,00	8.750,00	15.000,00	
			B.1) Acquisti di beni					

Contributo per progetto censimento Amianto	2.010	10.072,85	B.1) Acquisti di beni	2.950,80				694,45
			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	0,00	
Sperimentazioni cliniche per MMG	2011 2013	27.464,92 950,00	B.1) Acquisti di beni					19.595,59
			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	
			Totale	0,00	0,00	6.933,94	1.885,39	
Sperimentazioni PER STUDI CLINICI	2011 2013	25.487,02 6.886,26	B.1) Acquisti di beni				9.870,77	22.466,21
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			36,30		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	36,30	9.870,77	
Sperimentazioni cliniche per SAF	2011 2013	108.634,65 7.836,26	B.1) Acquisti di beni					16.144,54
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			61.782,79	38.543,58	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	61.782,79	38.543,58	
Contributo per Terapia anticoagulante	2.011	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	0,00	1.260,00	0,00	634,65	
Contributo PROGETTO LEONARDO TOI (Trasferimento dell'Innovazione) Emotional Intelligence and Social Sensitivity in Health Care – CARES	2.013	13.889,40	B.1) Acquisti di beni					3.986,23
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				9.903,17	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	9.903,17	
PROGETTO STUDI COORDINATORI STUDIO REVEAL	2013	58.100,00	B.1) Acquisti di beni					49.660,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				8.440,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	8.440,00	
SPERIMENTAZIONI NOVARTIS	2013	2.150,00	B.1) Acquisti di beni					2.150,00
			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	

Tab. 11 5– Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
FONDI RISCHI: Fondo	PER rischi	L'importo accantonato è stato valutato da parte del servizio Affari Generali
		Verbale n.5 del 13/05/2014

per cause civili e
oneri processuali

Legali e Logistica a seguito
di stima e valutazione del
grado di soccombenza dei
contenziosi aperti

Fondo
rischi per
contenzioso
personale
dipendente

L'importo accantonato è stato valutato:
- secondo le richieste di
tutela legale dai
dipendenti come stimato
dal Dirigente del Servizio
Amministrazione Risorse
Umane
- sulla base del valore dei
contenziosi presente negli
atti di citazione su cui è
stata deliberata nel 2013
la costituzione in giudizio
come comunicato dal
responsabile del servizio
AA.GG.LL.e logistica
- a copertura di eventuale
richiesta da parte del
personale sanitario per
indennità di esclusività.

Verbale n.5 del 13/05/2014

Altri
rischi

fondi

L'importo risulta
accantonato per le
seguenti motivazioni:
-assicurazione eventuale
franchigia annua sulla
polizza per sinistri
denunciati.
- ditte varie : contenzioso
per note di credito da
ricevere.
- accantonamento per
rischi derivanti da LCA
coassicurazione Faro
- accantonamento
revisione rischio
soccombenza ritenuto
probabile procedimenti
vari

Verbale n.5 del 13/05/2014

**ALTRI FONDI
PER ONERI E
SPESE:**

Fondo
rinnovi

L'importo accantonato fa

convenzioni MMG - PLS – MCA - sumai	riferimento all'indennità di Vacanza contrattuale per il 2013.	Verbale n.5 del 13/05/2014
---	--	----------------------------

Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	L'importo accantonato è stato calcolato secondo l'accordo Aziendale 2011- 2013 – per raggiungimento degli obiettivi .	Verbale n.5 del 13/05/2014
--	--	----------------------------

Fondo oneri differiti per attività libero professionale	L'importo accantonato è il 15% del totale attività ALPI D.P G.R 53/2001 recipito con D.A del D.G 558/2004 e fondo di perequazione	Verbale n.5 del 13/05/2014
--	--	----------------------------

Fondo oneri personale in quiescenza	L'importo accantonato per recupero quote pensione a carico dell'Ente per benefici contrattuali.	Verbale n.5 del 13/05/2014
---	--	----------------------------

Altri fondi per oneri e spese	L'importo accantonato comprende: - la revisione prezzi dei contratti in essere - la copertura di oneri pregressi non ancora definiti.	Verbale n.5 del 13/05/2014
----------------------------------	---	----------------------------

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

12. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.658.650,01	250.000,00	225.059,62	3.683.590,39
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.658.650,01	250.000,00	225.059,62	3.683.590,39

Tab. 12 1– Consistenza e movimentazioni del 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 **Se sì,**
in azienda? **illustrare**

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

NO

13. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere
			Incrementi	Decrementi		
PDA000	MUTUI PASSIVI				-	
	DEBITI V/STATO	1.697,09	-	247,59	1.449,50	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-			-	
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-			-	
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-			-	
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-			-	
					-	
PDA060	Altri debiti v/Stato	1.697,09	-	247,59	1.449,50	
					-	
					-	
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	6.380.867,32	2.850.361,26	29.298,54	9.201.930,04	-
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	4.609.056,93	2.850.361,26		7.459.418,19	
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-			-	
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.771.810,39		29.298,54	1.742.511,85	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	7.989,70	57.503,22	-	65.492,92	452,84
		7.989,70	57.503,22		65.492,92	452,84
					-	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	30.014.314,06	11.027.286,51	11.511.917,05	29.529.683,52	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-			-	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			-	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	11.457.032,16	5.689.522,04		17.146.554,20	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	13.791.379,46		11.511.917,05	2.279.462,41	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.765.902,44	5.337.764,47		10.103.666,91	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	97.229,55		1.955,42	95.274,13	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-			-	
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	30.111.543,61	11.027.286,51	11.513.872,47	29.624.957,65	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	696.846,00	223.039,52	-	919.885,52	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
				-	
				-	
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
				-	
				-	
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	696.846,00	223.039,52	-	919.885,52	-
	.....	696.846,00	223.039,52		919.885,52	
				-	
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	54.589.702,75	-	11.687.919,77	42.901.782,98	17.055.426,61
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.382.386,66	-	215.686,80	1.166.699,86	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	53.207.316,09		11.472.232,97	41.735.083,12	17.055.426,61
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	5.160.378,26		5.160.378,26		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	613.947,57	726.605,62	-	1.340.553,19	-
	...	613.947,57	726.605,62		1.340.553,19	
	...	-	-	-	-	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.739.962,34	-	152.002,84	6.587.959,50	-
	...	6.739.962,34		152.002,84	6.587.959,50	
	...				-	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	21.417.859,71	3.409.517,80	1.636.359,07	23.191.018,44	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-			-	
PDA360	Debiti v/dipendenti	17.825.591,08		1.582.310,78	16.243.280,30	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	54.048,29		54.048,29	-	
PDA380	Altri debiti diversi:	3.538.220,34	3.409.517,80		6.947.738,14	
				-	
				-	

Tab. 13 1 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	1.449,50
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					1.449,50
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	6.239.386,26	2.962.543,78
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				4.609.056,93	2.850.361,26
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	1.630.329,33	112.182,52
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	488,84	-	-	-	65.004,08
	...	488,84				65.004,08
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	10.687,86	21.907,97	34.953,47	2.837.142,09	26.624.992,13
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					17.146.554,20
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	10.687,86	21.907,97	34.953,47	1.800.723,27	411.189,84
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				1.036.418,82	9.067.248,09
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	58.034,71	1.558,32	10.842,73	280,36	24.558,01
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	68.722,57	23.466,29	45.796,20	2.837.422,45	26.649.550,14
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	380.252,37	539.633,15
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	380.252,37	539.633,15
	Debiti v/Soc. Webred e Soc. Webred Servizi				380.252,37	539.633,15
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	2.525.669,00	464.941,53	825.548,69	835.791,03	38.249.832,73
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				485.973,89	680.725,97
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.525.669,00	464.941,53	825.548,69	349.817,14	37.569.106,76
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.507,98	10.417,28	8.317,14	198.291,58	1.118.019,21
		5.507,98	10.417,28	8.317,14	198.291,58	1.118.019,21
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.341.491,72	2.727,34	20.512,59	1.156.583,23	2.066.644,72
		3.341.491,72	2.727,34	20.512,59	1.156.583,23	2.066.644,72
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	61.091,67	-	41.190,17	6.860.925,54	16.227.811,06
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	40.699,24			6.724.881,01	9.477.700,05
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	20.392,43		41.190,17	136.044,53	6.750.111,01

Tab. 13 2- Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO	1.449,50	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	1.449,50		
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.201.930,04	-	-
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	7.459.418,19		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.742.511,85		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	65.492,92	-	-
	...	65.492,92		
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	29.529.683,52	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	17.146.554,20		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	2.279.462,41		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	10.103.666,91		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	95.274,13		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	29.624.957,65	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	919.885,52	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	919.885,52	-	-
	.....	919.885,52		
			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	42.901.782,98	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.166.699,86		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	41.735.083,12		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.340.553,19	-	-
		1.340.553,19		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.587.959,50	-	-
		6.587.959,50		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	23.191.018,44	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	16.243.280,30		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	6.947.738,14		
			
			

Tab. 13 3– Dettaglio dei debiti per scadenza

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

Tab. 13 4 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1	384.457,82	1.065.502,57	4.964.483,57
AZIENDA OSPEDALIERA TERNI	13.790.951,43	942.463,07	5.071.440,38
AZIENDA OSPEDALIERA PERUGIA	2.971.144,95	271.496,77	67.742,96
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	17.146.554,20	2.279.462,41	10.103.666,91

Tab.13 5 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione

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

14. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
BA1970	Costi di manutenzione e riparazione beni	1.222,30	
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assir	20.548,14	
BA2020	Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	2.333,25	
BA1660	Energia elettrica attività non commerciale	4.778,35	
	TOTALE	28.882,04	-

Tab. 14 1– Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
AA1080	Risconti fitti	9.848,68	
AA070	Risconti passivi non autosufficienza	4.763.962,09	
		4.773.810,77	-

Tab. 14 2– Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

15. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	4.615.121,62		4.615.121,62	3.405.717,07
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-			-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	10.385.900,00		10.385.900,00	22.384.542,00
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.926.080,40	-	165.480,67	1.760.599,73
	Canoni di leasing a scadere				-
	Depositi cauzionali	1.926.080,40		165.480,67	1.760.599,73
	Beni di terzi presso l'Azienda				-
	Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Beni in contenzioso				-
	Altri impegni assunti				-
	...				-

Tab. 15 1 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	SI	Canoni leasing: Beni in comodato : Fabbricati in comodato d'uso a destinazione sanitaria (nr.35 fabbricati).
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

16. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	653.310.748,15			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	550.000,00			

Tab. 16 1– Dettagli contributi in conto esercizi

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:				665.834.369,83	-	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				653.310.748,15		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				12.523.621,68	-	
		delibera regionale n.374	07/04/2014	Disponibilità finaz. di parte coren	306.968,00		
		delibera regionale n.374	07/04/2014	Disponibilità finaz. di parte coren	10.528.985,86		
		delibera regionale n.374	07/04/2014	Disponibilità finaz. di parte coren	1.687.667,82		
AA0050	EXTRA FONDO:				5.439.441	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				4.871.865	-	
	NON AUTOSUFFICIENZA	1524	23/12/2013	NON AUTOSUFFICIENZA	4.871.865,19	-	
	Progetto						
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	determina Dirigenziale n.226	16/01/2014	Assegnazione Extra Lea 2013	550.000,00		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	-	
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-	-	
						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				17.576,13	-	
	progetto net outcome 2012				14.612,00		
	quote comunitarie erogazione agricoltura				2.964,13		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-	-	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-	-	
						
						
	PER RICERCA:				30.000	-	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-		
						
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				30.000,00	-	
	Progetto implementazione sistema RUG III e HC in Italia	Delibera 428	2012		30.000,00	-	
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-	-	
						
						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-	-	
						
						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-	-	
						
						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				671.303.811,15	-	OK

Tab. 16 2 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati
	Totale

Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
665.834.369,83	- 1.875.815,53	-0,28%
5.421.865,19		0,00%
-	-	#DIV/0!
30.000,00	-	0,00%
-	-	#DIV/0!
671.286.235	- 1.875.816	-0,28%

Tab. 16 3– Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione

Caso presente Se sì,
in azienda? illustrare

CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?

Trattasi di nuova Azienda costituita con Legge Regionale 12 novembre 2012 n.18 "Ordinamento del servizio sanitario regionale".

17. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ASL N.1						Azienda Ospedaliera Perugia		Azienda Ospedaliera Terni		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	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)	17.787.791,00	964.185,00	-	-	-	-	-	12.319,00	-	325.959,45	17.787.791,00	1.302.463,45	19.090.254,45
AA0350	Prestazioni di ricovero	14.687.791,00										14.687.791,00	-	14.687.791,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.000.000,00										3.000.000,00	-	3.000.000,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale											-	-	-
AA0380	Prestazioni di File F	100.000,00	372.451,00									100.000,00	372.451,00	472.451,00
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		53.853,00									-	53.853,00	53.853,00
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata											-	-	-
AA0410	Prestazioni termali											-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso											-	-	-
AA0430-AA072	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		537.881,00						12.319,00		325.959,45	-	876.159,45	876.159,45
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)													25.549.045,30
AA0460	Prestazioni di ricovero													20.804.406
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale													3.168.875
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale													-
AA0490	Prestazioni di File F													447.938
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale													117.920
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata													650.189
AA0520	Prestazioni termali													27.296
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso													332.420
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)	17.787.791,00	964.185,00	-	-	-	-	-	12.319,00	-	325.959,45	17.787.791,00	1.302.463,45	44.639.299,75
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)													-
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)													
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	17.787.791	964.185	-	-	-	-	-	12.319	-	325.959			19.090.254
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)													25.549.045
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)													44.639.300

Tab. 17 1– Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2013			
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	87.705,45			
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.099.013,98			
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	47.235,63			
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	26.721,51			
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)	40.950,00			
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	38.124,73			
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	53.230,13			
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.392.981,43			
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	30.681,43			
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.521.200,64			
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	25.795,44			
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	216.585,60			
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-			
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	107.692,05			
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-			
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.901.955,16			
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	244.028,29			
	Costi diretti aziendali	338.030,24			
	Costi generali aziendali	322.720,03			
	Fondo di perequazione	23.666,05			
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	928.444,61			

Tab. 17 2– Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ASL UMBRIA 1	Azienda Ospedaliera Terni	Azienda Ospedaliera Perugia			TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-	-	-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale						-
Medicinali senza AIC						-
Emoderivati di produzione regionale						-
Sangue ed emocomponenti						-
Dispositivi medici:	-	-	-	-	-	-
Dispositivi medici						-
Dispositivi medici impiantabili attivi						-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)						-
Prodotti dietetici						-
Materiali per la profilassi (vaccini)						-
Prodotti chimici						-
Materiali e prodotti per uso veterinario						-
Altri beni e prodotti sanitari:	-	-	-	-	-	-
...						-
...						-
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	-	-	-	-	-	-

Tab.17 3 – 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?		Trattasi di nuova Azienda costituita con Legge Regionale 12 novembre 2012 n.18 "Ordinamento del servizio sanitario regionale".

18. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	23.295.234,23	9.446.165,63	32.741.399,86
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	23.247.022,57	9.446.165,63	32.693.188,20
Medicinali senza AIC	32.930,55		32.930,55
Emoderivati di produzione regionale	15.281,11		15.281,11
Prodotti dietetici	434.723,81		434.723,81
TOTALE	47.025.192,27	18.892.331,26	65.917.523,53

Tab. 18 1 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ASL N.1			Azienda Ospedaliera di Perugia	Azienda Ospedaliera di Terni	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:	-	-	-	69.643	-	69.643
	...						-
BA0300	Beni e prod.sanit.da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				69.643	-	69.643
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	-	-	-	69.643	-	69.643

Tab. 18 2 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	Acquisto di Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD), medicinali con AIC e medicinali senza AIC

19. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ASL N.1		Azienda Ospedaliera Perugia		Azienda Ospedaliera Terni		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBA L BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	5.523.098	608.471	21.000.612	2.353.939	98.494.557	10.298.566	125.018.267,00	13.260.975,98	138.279.242,98
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		33.700,00		-			-	33.700,00	33.700,00
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				69.643,00			-	69.643,00	69.643,00
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.596.133,10	265.046,45	3.318.266,47	177.402,26	17.373.521,09	424.550,49	22.287.920,66	866.999,20	23.154.919,86
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							-	-	-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							-	-	-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							-	-	-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	3.917.098,00	61.396,30	16.900.612,00	-	80.059.481,24	3.606.932,76	100.877.191,24	3.668.329,06	104.545.520,30
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		128.510,00					-	128.510,00	128.510,00
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	9.866,90	33.674,86	781.733,53	1.904.010,96	1.061.554,67	5.244.561,48	1.853.155,10	7.182.247,30	9.035.402,40
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione		7.729,06					-	7.729,06	7.729,06
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							-	-	-
BA1150-BA1	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria ed altro		78.414,52		202.882,46		1.022.521,38	-	1.303.818,36	1.303.818,36
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									47.267.499,00
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									250.000,00
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									800.000,00
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									6.667.499,00
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									36.100.000,00
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									2.100.000,00
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									1.000.000,00
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									350.000,00
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	5.523.098	608.471	21.000.612	2.353.939	98.494.557	10.298.566	125.018.267	13.260.976	185.546.742
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									-
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	-	-			-
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	5.523.098	608.471	21.000.612	2.353.939	98.494.557	10.298.566			138.279.243
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									47.267.499
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									185.546.742

Tab. 19 1– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2013
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	44.476.865,46
BA0420	- da convenzione	44.193.165,46
BA0430	Costi per assistenza MMG	31.875.350,75
BA0440	Costi per assistenza PLS	5.744.937,62
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.842.658,66
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	730.218,43
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	33.700,00
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	250.000,00
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	107.595.724,64
BA0500	- da convenzione	63.402.559,18
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	800.000,00
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	36.480.956,72
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	23.154.919,86
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	611,76
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	6.667.499,00
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	4.275.226,89
BA0580	- da privato	2.382.699,21
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	21.437,91
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.361.261,30
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	1.125.568,32
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	672.256,25
BA0690	- da privato (extraregionale)	453.312,07
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	7.353.005,32
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-
BA0740	- da privato	7.353.005,32
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	8.065.335,55
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-
BA0790	- da privato	8.065.335,55
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	144.684.907,84
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	104.545.520,30
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	36.100.000,00
BA0840	- da privato	2.558.937,79
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	2.558.937,79
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.480.449,75
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	8.764.769,45
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	128.510,00
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	36.259,36
BA0940	- da privato (intraregionale)	7.742.906,14
BA0950	- da privato (extraregionale)	857.093,95
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	11.135.402,40
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	9.035.402,40
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.100.000,00
BA1000	- da privato (intraregionale)	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	1.204.532,72
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.729,06
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	1.000.000,00
BA1070	- da privato	162.988,50
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	33.815,16

Tab. 19 2– Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2013
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.871.371,01
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	350.000,00
BA1130	- da privato	4.521.371,01
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	33.250.048,00
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	32.094.432,00
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.155.616,00
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.901.955,16
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	3.114.396,86
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	211.941,68
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	63.433,37
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.845,00
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.010.640,71
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	807.586,10
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.015.950,00
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	2.483.059,98
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	254.055,84
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	4.880,00
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.169.266,01
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	321.936,81
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6.940,00
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	834.929,02
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.005.460,18
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	54.858,13
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	54.858,13
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	32.513,80
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30.761,65
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	1.752,15
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-
	TOTALE	46.653.344,81

Tab. 19 3 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato
	Codice Struttura Sts11	Partita Iva			Importo Fatturato	Valore Considerato A Budget Nella Fase Di Liquidazione - Per L'Anno 2008 E Ante Indicare La Parte Residua, Ovvero Il Delta Rilevato Tra Importo Fatturato (Al Netto Di Eventuali Note Di Credito) Ed Il Budget Di Riferimento.	
CASA DI CURA LIOTTI Spa Perugia	100.704,00	01678940543	DEGENZA -CHIRUR	2013	585.792,79	577.135,75	585.792,79
CASA DI CURA PORTA SOLE Srl Perugia	100.702,00	00455310540	DEGENZA -CHIRUR	2013	604.443,40	617.537,63	604.443,40
CASA DI CURA CLINICA LAMI Spa Perugia	100.703,00	01517840540	DEGENZA -CHIRUR	2013	513.526,20	416.016,35	422.256,60
CASA DI CURA CLINICA LAMI Spa Perugia specialistica	39.909,00	01517840540	RADIOLOGIA +FKT	2013	1.173,70	1.136,99	1.142,50
CASA DI CURA VILLA FIORITA Srl Perugia	100.701,00	00494160542	DEGENZA-CHIRUR	2013	131.764,56	108.272,19	109.896,27
CASA DI CURA VILLA AURORA Spa Foligno	100.705,00	20149054700	DEGENZA-CHIRUR	2013	964.231,00	843.270,09	855.919,14
CASA DI CURA VILLA AURORA Spa Foligno extraregione	100.705,00	20149054700	DEGENZA-CHIRUR	2013	1.572.271,00	1.464.246,00	1.480.449,75
PROTOS	39.930,00	78035054200	RADIOLOGIA	2013	77.590,04	78.861,00	77.590,04
CHIR OF ISIOGEN	39.923,00	72943054600	RADIOLOGIA	2013	286.371,79	285.600,77	286.371,79
Soc. BIOS Temi Srl	003782	00544320559	specialistiche e ambu	2013	€ 83.787,83	€ 87.293,00	€ 83.787,83
Centro Immagini Diagnostico Avanzate Tecnologie srl	030184	00574680559	specialistiche ambula	2013			
Centro Immagini Diagnostico Avanzate Tecnologie srl	033331	00574680559	specialistiche ambula	2013			
Centro Immagini Diagnostico Avanzate Tecnologie srl	033332	00574680559	specialistiche ambula	2013			
Centro Immagini Diagnostico Avanzate Tecnologie srl	033334	00574680559	specialistiche ambula	2013	€ 1.202.746,83	€ 1.210.135,00	€ 1.202.746,83
Soc. Servizi Sanitari srl	033333	00819080565	specialistiche e fisio	2013	€ 696.619,17	€ 740.140,00	€ 696.619,17
Soc. BIOSANA	033335	00616900551	fisiokinesiterapia	2013	€ 34.347,32	€ 88.800,00	€ 34.347,32
Centro Attività Motorie Tre Srl	033336	01382740551	fisiokinesiterapia	2013	€ 11.988,85	€ 56.610,00	€ 11.988,85
Soc. ERREMEDICA SNC	033337	00655180552	fisiokinesiterapia	2013	€ 6.252,33	€ 49.950,00	€ 6.252,33
ABC Life Studio Medico Associato	033338	00775030554	fisiokinesiterapia	2013	€ 12.039,62	€ 28.416,00	€ 12.039,62
Centro di fisiokinesiterapia di Lausi sas	033339	01271350553	fisiokinesiterapia	2013	€ 11.053,37	€ 37.185,00	€ 11.053,37
Soc. Cooperativa Sociale Interventi Promozionali Socio Sanitari	033344	00243260551	fisiokinesiterapia	2013	€ 6.663,37	€ 51.800,00	€ 6.663,37
ZENIT srl	033345	00819080565	fisiokinesiterapia	2013	€ 6.051,06	€ 66.600,00	€ 6.051,06
FISIOCENTER snc	033346	00613970557	fisiokinesiterapia	2013	€ 34.543,87	€ 34.632,00	€ 34.543,87
Centro FKT Malandrucolo	033347	00554040106	fisiokinesiterapia	2013	€ 2.815,43	€ 26.640,00	€ 2.815,43
Centro Ecografico Umbro srl	033348	00713570554	fisiokinesiterapia	2013	€ 12.796,73	€ 13.921,00	€ 12.796,73

Tab. 19 4 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione

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

Caso presente in azienda?

Se sì, illustrare

Trattasi di nuova Azienda costituita con Legge Regionale 12 novembre 2012 n.18 "Ordinamento del servizio sanitario regionale".

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI

Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione
Il disallineamento tra il valore del fatturato ed il global budget, è dovuto:
alla tariffa regressiva, riconosciuta dall'Azienda, pari ad € 29.175,93
al fatturato eccedente pari ad € 221.480,95, contestato all'azienda, alla quale è stata richiesta nota di credito. A chiarimento della tabella si precisa che la Casa di Cura Liotti non ha fatturato tutta l'attività (pari ad euro 707.611,18) ma solo quella relativa a global budget e tariffa regressiva. Il fatturato della casa di cura Porta Sole è più basso del global budget assegnato.

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 ...
------------------	--

Oggetto	Specialità	importi
Consulenza per il Progetto "Incidence and Outcome Study of Severe Acquired Brain Injury in Umbria Region"	Psicologia Macone Sara	7.945,00
Consulenza per dieta e diabete	Dietologia Scarponi Maura	15.000,00

Progetto supporto a lprogetto NIOD	sociologia Bezzi Claudio	9.999,99
Consulenza di Psicologia per il Progetto " Incidence AUTCOME study of Severe Acquired Brain Inyry in Umbria"	Psicologia De Salvo Federico	7.945,00
Consulenza per il Progetto Net Autcome - realizzazione di un sistema multicentrico per il monitoraggio dei trattamenti e valutazione dell'autcome in relazione alle prestazioni ricevute.	Psichiatria De Girorgio Giuseppina	3.319,09
Consulenza per il progetto attività del laboratorio centralizzato di galenica clinica e sviluppo delle attività di allestimento automatizzato (sistema robotizzato cytocare) delle terapie destinate al paziente oncologico.	Farmacia Caforio Cosimo	3.541,61
Attività di ginecologia e ostetricia	Ostetricia e ginecologia Canonico Silvia	10.180,96
Consulenza per il progetto "Implementazione radioterapia oncologica e monitoraggio lista di attesa"	Oncologia Massetti Michela	15.003,00
Attività medica all'interno del carcere.	Medicina Sanità Penitenziaria Ottaviani Gianni	40.401,24
Consulenza di psicologia per: "Progetto Servizio Socio Sanitario Integrato a valenza regionale relativo alla presa in carico di genitori alcolisti con figli minori","Progetto sostenere la famiglia emergente supporto alle risorse della famiglia e prevenzione della depressione materna post partum"	Psicologia Franci Marta	10.250,00
	Medicina Sanità Penitenziaria	2.535,83
Attività medica-odontoiatrica all'interno del carcere	Tuzi Dario	

Consulenza per il Progetto monitoraggio della distribuzione diretta di medicinali in farmacia ospedaliera	Farmacia Greco Nicola	30.018,10
Attività medica all'interno del carcere	Medicina generale Gallo Sonia	8.596,30
Consulenza progetto terapia antitrombotica	Guarisco Bruno	4.983,87
Consulenza per il Progetto Applicazione dei RAO e babattimento liste di attesa"	Oculistica D'Amato Margherita	209,21

Totale € 169.929,20

CONTRATTI LIBERO PROF.LI

TACCONI Cinzia	Medico	Prog. Reg.le Sorv. Epidem. Malattie Prof.li	€	6.681,39
GAMBARINI Carla	Medico	Prosecuz. Progetto Quadro Outcome National Network	€	14.870,00
SERANI Stefano	Referente Progetto	Referente Prog. Unità Ricerca Clinica all'interno U.O. Cardiol. Territ. Terni	€	6.940,00

Totale € 28.491,39

RAPPORTI CONVENZIONALI PRESSO IST. PENITENZIARI PROV. TERNI

MEDICI DI GUARDIA

ARGENTI Domenico	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	23.469,74
GALLO Sonia	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	920,00
GIUBILA Gaetano	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	27.530,55
GORELLI Fabrizio	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	23.417,43
MARCHEGIANI Paolo	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	24.981,74
MARCHINO Carlo	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	8.724,05
MARINOZZI Letizia	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	21.157,50
NICOLUCCI Daniela	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	9.833,24
PACE Tiziana	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	11.493,05
PETILLO Pellegrino	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	26.356,24
TERRANOVA Ferdinando	Medico di Guardia	Med. Penitenziaria	€	33.346,50

Totale € 211.230,04**MEDICI SPECIALISTI**

D'AMBROSIO Corrado	Medico Oculist.	Med. Penitenziaria	€	3.243,81
DI GIACOMO Chiara	Medico Odontoiat.	Med. Penitenziaria	€	36.878,84
GARGIULO Luigi Antonio	Medico Odontoiat.	Med. Penitenziaria	€	18.544,53
GUASTINI Luigi	Medico Infettivol.	Med. Penitenziaria	€	22.262,68
VITALI Alfredo	Medico Cardiol.	Med. Penitenziaria	€	5.474,30

Totale € 86.404,16**MEDICI E PSICOLOGI PER ASSISTENZA AI DETENUTI TOSSICODIP.**

MARCELLI Giuseppe	Med. Ass. Tossicod.	Med. Penitenziaria	€	34.678,12
MARINI Claudia	Med. Ass. Tossicod.	Med. Penitenziaria	€	11.960,00

Totale € 46.638,12**PSICOLOGI**

BAIOCCO Giuseppe	Psicol. Ass. Tossicod.	Med. Penitenziaria
BARTOLINI Catia	Psicol. Ass. Tossicod.	Med. Penitenziaria
CAPUTI Argentina	Psicol. Ass. Tossicod.	Med. Penitenziaria
MARIANESCHI Grazia	Psicol. Ass. Tossicod.	Med. Penitenziaria

Totale €28.194,10

FOSSOMBRONI Anita	Infermiere	Med. Penitenziaria	€	28.297,61
YEARIM Daniela	Infermiere	Med. Penitenziaria	€	26.486,17
ZOCCOLINI Luisa	Infermiere	Med. Penitenziaria	€	27.397,11
VIRGILIO Domenico	Infermiere	Med. Penitenziaria	€	7.478,95

Totale € 89.659,84**Lavoro interinale OSS**

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

PIACENTI	ANNA LISA	01/01/2013	P.O. NARNI-AMELIA	AMELIA	PEDIATRIA
RAGUGINI	PATRIZIA	20/12/2012	P.O. NARNI-AMELIA	AMELIA	RIABILITAZIONE CARDIOLOGICA
RICCIARELLI	MARIA CRISTINA	25/12/2012	P.O. NARNI-AMELIA	AMELIA	CHIRURGIA
SINIBALDI	ROBERTA	01/01/2013	P.O. NARNI-AMELIA	NARNI	ORTOPEDIA
VENERI	SABRINA	01/01/2013	P.O. NARNI-AMELIA	AMELIA	MEDICINA
VIRGILI	PAMELA	01/01/2013	P.O. NARNI-AMELIA	NARNI	GINECOLOGIA
BERNARDINI	FRANCESCA	01/01/2013	POLIAMBULATORI DI VIA BRAMANTE	TERNI	POLIAMBULATORI DI VIA BRAMANTE
BERNARDINI	LUISA	01/01/2013	HOSPICE DI TERNI	TERNI	HOSPICE
BERNARDUCCI	MASSIMO	01/01/2013	HOSPICE DI TERNI	TERNI	HOSPICE
GRASSI	FEDERICA	01/01/2013	HOSPICE DI TERNI	TERNI	HOSPICE
MORETTI	PAOLA	01/01/2013	HOSPICE DI TERNI	TERNI	HOSPICE
PROIETTI	SILVIA	01/01/2013	HOSPICE DI TERNI	TERNI	HOSPICE
MAIUCCI	ALESSANDRA	02/07/2012	P.O. DI ORVIETO	ORVIETO	MEDICINA
<u>Totale € 834.929,02</u>					

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2013
	SERVIZI NON SANITARI	53.295.384,93
BA1580	Lavanderia	5.009.381,51
BA1590	Pulizia	5.982.440,16
BA1600	Mensa	4.042.731,83
BA1610	Riscaldamento	1.267.300,28
BA1620	Servizi di assistenza informatica	2.555.386,35
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	980.553,55
BA1640	Smaltimento rifiuti	694.713,99
BA1650	Utenze telefoniche	1.360.377,78
BA1660	Utenze elettricità	1.288.291,14
BA1670	Altre utenze	974.604,09
BA1680	Premi di assicurazione	5.665.188,93
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	...	0
	...	0
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	49.999,99
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	23.424.415,33
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	282.585,36
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	141.292,68
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	-
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	141.292,68
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	FORMAZIONE	371.253,93
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	7.924,32
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	363.329,61
	TOTALE	53.949.224,22

Tab. 19 5 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2013
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.625.315,73
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	269.485,86
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.732.072,64
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	14.304,33
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	247.486,38
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.076.175,31
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	TOTALE	5.964.840,25

Tab. 19 6 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2013	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	5.009.381,51	5.009.381,51		100,00%
BA1590	Pulizia	5.982.440,16			0,00%
BA1600	Mensa	4.042.731,83			0,00%
BA1610	Riscaldamento	1.267.300,28			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	2.555.386,35			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	980.553,55			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	694.713,99			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.360.377,78			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	1.288.291,14			0,00%
BA1670	Altre utenze	974.604,09			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	5.665.188,93			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-	-	-	#DIV/0!
	...				#DIV/0!
	...				#DIV/0!
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	49.999,99	-	-	0,00%
	...				#DIV/0!
	...				#DIV/0!
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	23.424.415,33	12.957.502,06	-	55,32%
	contratto Global Service ed IBM		12.957.502,06		#DIV/0!
					#DIV/0!
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	7.924,32			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	363.329,61			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata):	5.964.840,25	-	-	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.625.315,73			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	269.485,86			0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.732.072,64			0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	14.304,33			0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	247.486,38			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.076.175,31			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			#DIV/0!
	TOTALE	59.631.479,11	17.966.883,57	-	30,13%

Tab. 19 7 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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>			10.624.800,40		1.119.243,69	16,00
Impianto radioterapia Spoleto	379 del 017/06/2005	18/10/2007	8.164.346,40	17/10/2016	834.295,10	5,00
Radioterapia con Iort Foligno	369 del 26/06/2006	03/10/2008	2.361.960,00	02/10/2017	264.626,80	7,00
Ambulanza Bacci Motors (valnerina)	192 del 20/09/2011		98.494,00		20.321,79	4,00
<i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i>			-		-	-
...						
...						
...						

Tab. 19 8 – Dettaglio canoni di leasing

20. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	159.997.835,05
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	79.894.071,42
BA2110	Costo del personale dirigente medico	72.441.130,69
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	69.537.013,56
	Voci di costo a carattere stipendiale	50.804.613,94
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	476.615,54
	Altro trattamento accessorio	2.303.582,72
	Oneri sociali su retribuzione	15.672.201,36
	Altri oneri per il personale	280.000,00
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	2.772.504,30
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.990.470,76
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	5.000,00
	Altro trattamento accessorio	129.406,12
	Oneri sociali su retribuzione	647.627,42
	Altri oneri per il personale	
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	131.612,83
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	7.452.940,73
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.452.098,74
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.640.399,11
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	83.275,61
	Altro trattamento accessorio	112.323,90
	Oneri sociali su retribuzione	1.576.100,12
	Altri oneri per il personale	40.000,00
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	841,99
	Voci di costo a carattere stipendiale	
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	
	Altro trattamento accessorio	
	Oneri sociali su retribuzione	
	Altri oneri per il personale	
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	80.103.763,63
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	77.887.633,20
	Voci di costo a carattere stipendiale	54.702.366,26
	Straordinario e indennità personale	4.656.614,59
	Retribuzione per produttività personale	1.631.713,40
	Altro trattamento accessorio	103.291,52
	Oneri sociali su retribuzione	16.643.647,43
	Altri oneri per il personale	150.000,00
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	2.215.526,13
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.504.664,07
	Straordinario e indennità personale	188.638,78
	Retribuzione per produttività personale	1.111,86
	Altro trattamento accessorio	1.092,00
	Oneri sociali su retribuzione	520.019,42
	Altri oneri per il personale	
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	604,30

Tab. 20 1 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	558.522,57
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	527.894,98
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	518.643,93
	Voci di costo a carattere stipendiale	377.057,56
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	17.558,43
	Altro trattamento accessorio	7.566,91
	Oneri sociali su retribuzione	106.461,03
	Altri oneri per il personale	10.000,00
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	9.251,05
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.871,16
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	
	Altro trattamento accessorio	
	Oneri sociali su retribuzione	2.379,89
	Altri oneri per il personale	
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	30.627,59
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	30.627,59
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.632,31
	Straordinario e indennità personale	
	Retribuzione per produttività personale	
	Altro trattamento accessorio	79,20
	Oneri sociali su retribuzione	6.916,12
	Altri oneri per il personale	
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	
	Straordinario e indennità personale	
	Retribuzione per produttività personale	
	Altro trattamento accessorio	
	Oneri sociali su retribuzione	
	Altri oneri per il personale	
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-

Tab. 20 2– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	17.422.611,75
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	89.076,88
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	89.076,88
	Voci di costo a carattere stipendiale	63.746,93
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	3.203,88
	Altro trattamento accessorio	
	Oneri sociali su retribuzione	17.126,07
	Altri oneri per il personale	5.000,00
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	
	Altro trattamento accessorio	
	Oneri sociali su retribuzione	
	Altri oneri per il personale	
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	-
BA2370	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	17.333.534,87
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	17.256.707,33
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.777.563,21
	Straordinario e indennità personale	1.106.432,01
	Retribuzione per produttività personale	332.569,92
	Altro trattamento accessorio	9.070,19
	Oneri sociali su retribuzione	3.991.072,00
	Altri oneri per il personale	40.000,00
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	76.827,54
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.969,27
	Straordinario e indennità personale	1.703,56
	Retribuzione per produttività personale	10.018,20
	Altro trattamento accessorio	
	Oneri sociali su retribuzione	16.136,51
	Altri oneri per il personale	
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-

Tab. 20 3– Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	10.576.140,80
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	1.157.995,43
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	942.423,64
	Voci di costo a carattere stipendiale	714.753,07
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	10.000,00
	Altro trattamento accessorio	21,88
	Oneri sociali su retribuzione	182.648,69
	Altri oneri per il personale	35.000,00
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	215.571,79
	Voci di costo a carattere stipendiale	130.446,17
	Retribuzione di posizione	
	Indennità di risultato	48.034,76
	Altro trattamento accessorio	
	Oneri sociali su retribuzione	37.090,86
	Altri oneri per il personale	
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	9.418.145,37
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	9.414.395,37
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.955.896,00
	Straordinario e indennità personale	9.386,01
	Retribuzione per produttività personale	265.375,49
	Altro trattamento accessorio	2.594,69
	Oneri sociali su retribuzione	2.101.143,18
	Altri oneri per il personale	80.000,00
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	
	Straordinario e indennità personale	
	Retribuzione per produttività personale	
	Altro trattamento accessorio	
	Oneri sociali su retribuzione	
	Altri oneri per il personale	
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	3.750,00

Tab.20 4 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 –

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2013	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2013	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2013	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2013	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2013 VS FONDO INZIALE ANNO 2013
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	15.704.693,47	15.704.693,47	716,00	51,00	40,00	727,00	15.697.318,72	7.374,75	7.374,75
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.913.466,53	12.913.466,53	716,00	51,00	40,00	727,00	12.913.466,53	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.334.129,58	2.334.129,58	716,00	51,00	40,00	727,00	2.334.129,58	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	457.097,36	457.097,36	716,00	51,00	40,00	727,00	449.722,61	7.374,75	7.374,75
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.688.791,47	1.688.792,07	106,00	-	1,00	105,00	1.613.587,94	75.203,53	75.204,13
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.400.686,50	1.400.686,50	106,00		1,00	105,00	1.337.788,08	62.898,42	62.898,42
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	122.422,38	122.422,38	106,00		1,00	105,00	117.833,53	4.588,85	4.588,85
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	165.682,59	165.683,19	106,00		1,00	105,00	157.966,33	7.716,26	7.716,86
PERSONALE NON DIRIGENTE	20.343.414,63	20.343.414,63	2.791,00	103,00	77,00	2.817,00	19.790.073,75	553.340,88	553.340,88
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	12.188.662,71	12.188.662,71	2.791,00	103,00	77,00	2.817,00	11.857.131,08	331.531,63	331.531,63
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.133.802,24	6.133.802,24	2.791,00	103,00	77,00	2.817,00	5.966.962,82	166.839,42	166.839,42
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	2.020.949,68	2.020.949,68	2.791,00	103,00	77,00	2.817,00	1.965.979,85	54.969,83	54.969,83
TOTALE	37.736.899,57	37.736.900,17	3.613,00	154,00	118,00	3.649,00	37.100.980,42	635.919,15	635.919,75

Tab. 20 5– Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2013
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	838.763,43
BA2520	Perdite su crediti	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	591.246,54
	...	
	...	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.035.095,38
	...	
	...	
	TOTALE	2.465.105,35

Tab. 21 1– Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione

**Caso presente
in azienda?**

**Se sì,
illustrare**

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

Trattasi di nuova Azienda costituita con Legge Regionale 12 novembre 2012 n.18 "Ordinamento del servizio sanitario regionale".

22. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2013
	Accantonamenti per rischi:	7.921.209,88
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.100.000,00
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	580.000,00
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	284.106,24
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	4.957.103,64
	<i>contenzioso note di credito</i>	1.061.694,62
	<i>indennità di esclusività</i>	1.111.409,02
	<i>assicurazione</i>	2.784.000,00
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	250.000,00
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.128.667,38
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.045.977,86
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	6.223,77
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	76.465,75
	Altri accantonamenti:	3.280.449,97
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	30.000,00
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	326.963,65
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
BA2890	Altri accantonamenti	2.923.486,32
	<i>accantonamento fondo oneri differiti per attività libero professionale</i>	361.696,29
	<i>accantonamenti oneri e spese</i>	2.283.358,09
	<i>accantonamento personale convenzionato</i>	
	<i>Accantonamento per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Ragione</i>	278.431,94
	TOTALE	13.580.327,23

Tab. 22 1 – 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 data-bbox="898 427 1329 573">Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionale pari ad euro 361.696,29</p> <p data-bbox="898 607 1329 752">Accantonamento per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Ragione pari ad euro 278.431,94</p> <p data-bbox="898 786 1329 891">Accantonamento per revisione prezzi dei contratti in essere 502.000</p> <p data-bbox="898 898 1329 1034">Accantonamento per la copertura di oneri pregressi non ancora definiti. 1.781.358,09</p>

23. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		Trattasi di nuova Azienda costituita con Legge Regionale 12 novembre 2012 n.18 "Ordinamento del servizio sanitario regionale".
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti proventi e oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	

<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
<i>Interessi attivi</i>	<i>+ 1.620</i>
<i>Proventi da partecipazione</i>	<i>+ 36.539</i>
<i>Interessi passivi fornitori</i>	<i>- 1793</i>

24. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

25. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione

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

Caso presente in azienda?

SI

Se sì, illustrare

Nell'esercizio si sono registrate minusvalenze dovute a dismissione di beni acquistati con finanziamenti propri

PS02 –Sopravvenienze attive

descrizione	anno	importo	incassato
Mobilità extraregionale	2012	90.603,46	SI
Contributi Regionali per progetti specifici	2012	590.467,50	si
Nc ditta Webred Servizi	2012	266.598,38	SI
Sistemazioni e rettifiche	2012 e precedenti	512.386,28	SI

PS03 –Insussistenze attive

descrizione	anno	importo
Mobilità extraregionale	2012	3.087.963,21
Adeguamento Fondo rischi per soluzione a seguito di transazione ditta Gelsene	2012 e precedenti	40.137,00
Transazione trasporto autoambulanza	2001/2005	19.769,76
Debiti insussistenti	2012	38.356,78

PS04 –Sopravvenienze passive

Descrizione	anno	importo
Mobilità extra regionale	2012	848.212,17
Prestazione Az. Ospedaliera Perugia	2012	3.050,87
Ditte varie:costi per acquisto di beni e servizi anni precedenti.	2012	137.333,52
Ospedale Mayer screening non pre	2012	22.011,23

PS05 –Insussistenze passive

descrizione	anno	importo
Mobilità extraregionale	2012	235.786,71
Rettifica di crediti	2012	2.485,76

Altre informazioni**Informazione**

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

ATTIVITA'		(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	ASL UMBRIA 2 ANNO 2013	ASL UMBRIA 2 ANNO apertura 01/01/2013
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	153.581.535	160.692.534
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.360.030	3.715.818
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	-	-
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti	-	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno -	-	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere	-	-
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	3.360.030	3.715.818
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	565.055	782.547
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	6.735.501	6.696.170
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	3.940.525	3.762.899
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	-	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	150.127.296	156.882.507
AAA280	A.II.1) Terreni	7.148.228	7.148.228
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	4.342.163	4.342.163
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	2.806.065	2.806.065
AAA310	A.II.2) Fabbricati	133.311.765	138.725.008
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	11.143.136	11.596.625
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.832.825	16.782.942
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.689.689	5.186.317
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	122.168.629	127.128.383
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	166.013.831	165.657.177
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	43.845.203	38.528.794
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	2.312.276	3.077.471
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	8.233.534	8.302.973
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	5.921.257	5.225.501
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.378.834	3.755.171
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	54.066.164	53.266.435
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	50.687.330	49.511.264
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	784.963	1.120.032
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	8.844.105	8.854.757
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	8.059.142	7.734.725
AAA470	A.II.6) Automezzi	300.923	191.512
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	2.805.176	2.562.320
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	2.504.253	2.370.809
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	3.550	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	545.331	523.659
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.658.870	8.333.519
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.113.539	7.809.860
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.341.427	2.341.427

AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	94.208	94.208
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
AAA700	A.III.2) Titoli	94.208	94.208
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	94.208	94.208
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	135.240.420	137.336.487
ABA000	B.I) RIMANENZE	8.208.655	8.105.350
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	7.999.988	7.823.462
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.017.765	4.050.490
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	18.242	11.263
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	3.548.288	3.423.005
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	86.718	56.165
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	281.634	244.331
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	22.497	20.422
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	20.002	12.914
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	4.842	4.871
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	208.667	281.888
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	642	242
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	23.299	33.376
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	138.557	190.930
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	3.230	2.806
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	42.939	54.534
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	62.822.822	86.917.039
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	824.659	872.490
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo	-	-
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	-	-
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	242.648
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	678.804	629.842

ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	46.807.488	68.481.057
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	44.965.618	66.639.188
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 -	-	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	34.534.378	53.951.665
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva	608.801	608.801
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva	2.458.633	2.458.633
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	-	-
ABA440	aggiuntivo B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario	1.119.522	569.522
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.244.284	9.050.567
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	1.841.870	1.841.870
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per	1.841.870	1.841.870
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1.417.834	1.862.493
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.455.159	6.528.031
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.254.135	6.327.588
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	2.266.008	4.966.166
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	321.221	276.249
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	666.907	1.085.173
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	201.024	200.443
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	305.148	348.134
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	305.148	348.134
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	5.564	95.181
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	10.006.971	8.729.652
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.532.569	3.744.746
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	532.247	586.295
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	279.844	280.553
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	4.662.310	4.118.057
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	64.208.943	42.314.098
ABA760	B.IV.1) Cassa	116.855	103.717
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	64.006.521	42.065.088
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	85.567	145.294
ACZ999	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	1.708.477	370.730
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	1.708.477	370.730
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.708.477	370.730
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	27.550.859	16.927.102
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	3.405.717	4.615.122
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	22.384.542	10.385.900
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.760.600	1.926.080

CODICE	PASSIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	103.737.725	103.194.613
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	38.752.946	41.570.329
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	73.855.503	75.269.593
PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	-	-
PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	3.811.458	3.919.466
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	3.811.458	3.919.466
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-
PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	68.263.551	71.154.063
PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>	196.065	196.065
PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	1.584.430	-
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	9.796.201	10.295.825
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	1.144.246	1.257.920
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>	-	-
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	24.071	30.000
PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>	-	-
PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>	-	-
PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>	1.120.175	1.227.920
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	33.861.954
PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-
PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	-
PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>	-	33.861.954
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-20.314.890	-61.664.479
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	503.719	2.603.471
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	64.471.393	59.921.755
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	26.639.534	21.434.187
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	10.334.502	10.712.443
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	4.159.816	2.473.058
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-	-
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	284.106	-
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	11.861.110	8.248.687
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>	-	-
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>	-	-
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>	-	-
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-

PDZ999	D) DEBITI	113.835.030	125.720.794
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	1.450	1.697
PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>	-	-
PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	-	-
PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>	-	-
PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>	-	-
PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	1.450	1.697
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.201.930	6.380.867
PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	-	-
PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	-	-
PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	7.459.418	4.609.057
PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	-	-
PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	1.742.512	1.771.810
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	65.493	7.990
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	29.624.958	30.111.544
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	29.529.684	30.014.314
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-
PDA170	sanitario D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento aggiuntivo corrente LEA	-	-
PDA180	sanitario D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PDA190	compensazione D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in	17.146.554	11.457.032
PDA200	compensazione D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in	2.279.462	13.791.379
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	10.103.667	4.765.902
PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	95.274	97.230
PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	-	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	919.886	696.846
PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	-	-
PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>	-	-
PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	919.886	696.846
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	42.901.783	54.589.703
PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	1.166.700	1.382.387
PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	41.735.083	53.207.316
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	-	5.160.378
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.340.553	613.948
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	6.587.960	6.739.962
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	23.191.018	21.417.860
PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-	-

PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	16.243.280	17.825.591
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	54.048
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	6.947.738	3.538.220
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	4.802.693	5.903.939
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	28.882	30.645
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	28.882	30.645
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	4.773.811	5.873.294
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	4.773.811	5.873.294
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	27.550.859	16.927.102
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	3.405.717	4.615.122
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	22.384.542	10.385.900
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.760.600	1.926.080

CODICE	VOCE MODELLO CE	2013
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	671.303.811,15
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	665.834.369,83
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	653.310.748,15
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	12.523.621,68
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	5.439.441
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	5.421.865,19
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.871.865,19
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	550.000,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	17.576
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	17.576,13
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	30.000
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	30.000,00
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	-1.875.816

AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.554.777
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-321.038
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	146.549
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	51.294
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	95.254
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	50.871.636
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	43.888.828
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.270.016
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	14.687.791,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.000.000,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	472.451,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	53.853,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	55.920,50
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	61.376,02
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	25.557.437
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	20.804.406
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.168.875
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	447.938
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	117.920

AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	650.189
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	27.296
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	332.420
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	8.392
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	8.392
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.589.826
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.392.981
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	87.705
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.099.013,980
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	47.235,630
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	26.721,510
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)	40.950,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	38.124,730
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	53.230,13
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.060.045

AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.451.643
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	1.451.643
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	720.945
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	274.967,74
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	445.977,47
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	340.093
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	73.702
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	266.391
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.547.365
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.547.365
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.258.324
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.134.783
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	64.423
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	59.118
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.348.620
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	107.980
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.000.857
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-

AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	122.208
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	53.346
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.064.228
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	953.068
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	650.816
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	302.251
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	742.066.236
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	76.692.998
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	75.280.275
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	44.254.724
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	43.557.730
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	635.854
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	61.139
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	195.815
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	123.366,6
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	72.448
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	27.584.884
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	21.012.216
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.059.038
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.513.630
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	952.125
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.070.360

BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	89.899
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	33.233
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	29.591
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.643,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.412.724
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	93.627
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	163.017
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	509.916
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	541.279
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	644
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	104.241
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	427.955.179
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	374.147.248
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	44.476.865
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	44.193.165
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	31.875.351
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	5.744.938
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.842.659
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	730.218
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	33.700,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	250.000
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	64.202.559
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	63.402.559
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	800.000

BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	36.480.957
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	23.154.919,86
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	612
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	6.667.499
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	4.275.227
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	2.382.699
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	21.438
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.361.261
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.125.568
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	672.256
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	453.312
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	7.353.005
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	7.353.005
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	8.065.336
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	8.065.336

BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	144.684.908
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	104.545.520,30
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	36.100.000
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	2.558.938
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	2.558.938
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.480.450
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.764.769
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	128.510,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	36.259
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	7.742.906
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	857.094
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	11.135.402
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	9.035.402,40
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.100.000
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	1.204.533
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.729,06
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-

BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	1.000.000
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	162.989
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	33.815
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.871.371
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)	350.000
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	4.521.371
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	33.250.048
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)	32.094.432
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.155.616
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.901.955
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	30.681
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.521.201
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	25.795
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	216.586
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	107.692
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	3.114.397
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	211.942
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	63.433
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.845
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	1.010.641

BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	807.586
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.015.950,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.483.060
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	254.055,84
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	4.880
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.169.266
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	321.937
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6.940
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	834.929
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.005.460
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	54.858
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	54.858
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	32.514
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30.761,65
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	1.752
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	53.807.932
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	53.295.385
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	5.009.382

BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.982.440
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.042.732
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.267.300
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2.555.386
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	980.554
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	694.714
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.360.378
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.288.291
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	974.604
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	5.665.189
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.215.031
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	450.158
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	23.474.415
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	50.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	23.424.415
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	141.293
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	141.293
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	141.293
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-

BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	371.254
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	7.924
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	363.330
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	5.964.840
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.625.316
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	269.486
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.732.073
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	14.304
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	247.486
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.076.175
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	5.766.649
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.910.198
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.737.208
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.232.404
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	504.803
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	1.119.244
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	1.119.244
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA2080	<u>Totale Costo del personale</u>	188.555.110
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	159.997.835,050
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	79.894.071

BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	72.441.130,69
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	69.537.014
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.772.504
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	131.613
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.452.941
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.452.099
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	842
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	80.103.764
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	77.887.633
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.215.526
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	604
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	558.522,57
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	527.895
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	518.644
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	9.251
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	30.628
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	30.628
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	17.422.612
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	89.077
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	89.077
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-

BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.333.535
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.256.707
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	76.828
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.576.140,80
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.157.995
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	942.424
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	215.572
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.418.145
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.414.395
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	3.750
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.465.105
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	838.763
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.626.342
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	591.247
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.035.095
BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>	9.563.674
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	475.883
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.087.790
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.819.781
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	503.372
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.316.409
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.268.010

BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	612.033
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	612.033
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-103.305
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-176.526
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	73.221
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	13.580.327
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	7.921.210
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.100.000
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	580.000
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	284.106
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	4.957.104
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	250.000,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.128.667
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.045.978
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	6.224
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	76.466
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	3.280.450
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	30.000
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	326.964
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-

BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	2.923.486
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	731.052.612
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.620
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	247
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	322
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1.051
CA0050	C.2) Altri proventi	36.539
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	36.539
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	1.793
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.793
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	36.366
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	E) Proventi e oneri straordinari	

EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.786.148
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.786.148
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	137.436
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.460.056
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.460.056
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	90.306
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	723.140
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	646.609
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	3.186.227
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.113,61
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.181.113
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	3.087.963
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	50.709
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	42.441
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	2.430
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.254.729

EA0270	E.2.A) Minusvalenze	4.860
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.249.869
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	1.010.608
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.050,9
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	3.050,87
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.007.557
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	848.212
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	104.170
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	55.175
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	238.272
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	238.272
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	235.787
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	2.130
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-

EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	356
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	989
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	3.531.419
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.581.409
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	13.577.690
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.626.796
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	694.549
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	244.028
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	12.317
YA0060	Y.2) IRES	500.000
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	500.000
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	14.077.690
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	503.719

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

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

17.730.308,46 17.730.308,46

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	5.675.375,23	5.675.375,23
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	68.206,48	68.206,48
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	4.482.519,19	4.482.519,19
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	74.564,63	74.564,63
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.500.094,03	1.500.094,03
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.880.807,85	2.880.807,85
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	2.288.538,47	2.288.538,47
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	760.202,58	760.202,58

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

568.975.611,91 568.975.611,91

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	37.306,00	37.306,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	550.768.776,67	550.768.776,67
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	15.683.318,14	15.683.318,14
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	2.459.430,70	2.459.430,70
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	0,00	0,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	0,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	2.964,13	2.964,13
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	3.706,24	3.706,24
2204	Donazioni da famiglie	20.110,03	20.110,03

ALTRE ENTRATE CORRENTI

5.180.158,52 5.180.158,52

3101	Rimborsi assicurativi	266.444,57	266.444,57
3102	Rimborsi spese per personale comandato	337.698,69	337.698,69
3104	Restituzione fondi economici	0,00	0,00
3105	Riscossioni IVA	304.315,16	304.315,16
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	3.448.066,68	3.448.066,68
3201	Fitti attivi	771.078,57	771.078,57
3202	Interessi attivi	15.180,33	15.180,33
3203	Proventi finanziari	621,01	621,01
3204	Altri proventi	36.753,51	36.753,51

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

4.985.836,29 4.985.836,29

5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	4.884.164,00	4.884.164,00
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	101.207,00	101.207,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	465,29	465,29

OPERAZIONI FINANZIARIE

490,00 490,00

6400	Depositi cauzionali	490,00	490,00
------	---------------------	--------	--------

INCASSI DA REGOLARIZZARE

451.355,54 451.355,54

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	451.355,54	451.355,54
------	--	------------	------------

TOTALE GENERALE

597.323.760,72 597.323.760,72

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

PERSONALE

193.985.280,24 193.985.280,24

1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	89.731.867,04	89.731.867,04
1102	Arretrati di anni precedenti	7.379.915,43	7.379.915,43
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	15.745.823,49	15.745.823,49
1202	Ritenute erariali a carico del personale	36.396.046,26	36.396.046,26
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.277.130,06	4.277.130,06
1301	Contributi obbligatori per il personale	39.997.393,60	39.997.393,60
1302	Contributi previdenza complementare	4.008,42	4.008,42
1303	Contributi aggiuntivi	49.873,85	49.873,85
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	215.162,34	215.162,34
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.085,41	2.085,41
1599	Altri oneri per il personale	185.974,34	185.974,34

ACQUISTO DI BENI

75.170.456,70 75.170.456,70

2101	Prodotti farmaceutici	39.025.144,35	39.025.144,35
2102	Emoderivati	448.364,77	448.364,77
2103	Prodotti dietetici	951.273,09	951.273,09
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.381.751,35	2.381.751,35
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	6.304.616,38	6.304.616,38
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	360.697,63	360.697,63
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	11.674.472,65	11.674.472,65
2108	Materiali protesici	10.575.492,35	10.575.492,35
2109	Materiali per emodialisi	1.337.914,35	1.337.914,35
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	30.405,25	30.405,25
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	403.817,38	403.817,38
2198	Altri acquisti di beni sanitari	15.976,09	15.976,09
2201	Prodotti alimentari	63.564,95	63.564,95
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	180.397,52	180.397,52
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	556.020,45	556.020,45
2204	Supporti informatici e cancelleria	589.695,09	589.695,09
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	169.833,21	169.833,21
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	6.318,35	6.318,35
2298	Altri beni non sanitari	94.701,49	94.701,49

ACQUISTI DI SERVIZI

274.285.190,14 274.285.190,14

3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	102.614,34	102.614,34
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	27.828.641,50	27.828.641,50
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	14.120,53	14.120,53
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	60.602.136,47	60.602.136,47
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	580.804,28	580.804,28
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	7.787,85	7.787,85
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	5.376.231,43	5.376.231,43
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	23.450.018,36	23.450.018,36
3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	26.249,43	26.249,43
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	26.221.008,20	26.221.008,20
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	14.400.036,11	14.400.036,11
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	4.282.796,98	4.282.796,98

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

3119	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	34.822,24	34.822,24
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	10.406.377,33	10.406.377,33
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	8.345.681,59	8.345.681,59
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	258.283,09	258.283,09
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	2.817.537,09	2.817.537,09
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	30.135,11	30.135,11
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	11.340,00	11.340,00
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	171.064,50	171.064,50
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	308.469,18	308.469,18
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	1.274.148,01	1.274.148,01
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	254.533,79	254.533,79
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	107,59	107,59
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	7.124.165,24	7.124.165,24
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	7.940.915,37	7.940.915,37
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	790.143,99	790.143,99
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	843.214,88	843.214,88
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	1.045.264,76	1.045.264,76
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	160.675,80	160.675,80
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	62.945,49	62.945,49
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	14.786,91	14.786,91
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	621,01	621,01
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	12.334.211,75	12.334.211,75
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	782.876,89	782.876,89
3206	Mensa per degenti	3.800.951,64	3.800.951,64
3207	Riscaldamento	1.360.195,02	1.360.195,02
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	862.170,42	862.170,42
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.645.461,08	1.645.461,08
3210	Utenze e canoni per altri servizi	1.293.024,42	1.293.024,42
3211	Assicurazioni	6.888.298,25	6.888.298,25
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.741.941,67	1.741.941,67
3213	Corsi di formazione externalizzata	23.328,09	23.328,09
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.191.548,94	1.191.548,94
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	497.524,22	497.524,22
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	2.099.336,78	2.099.336,78
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	322.037,39	322.037,39
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.131.420,82	2.131.420,82
3219	Spese legali	1.049.632,53	1.049.632,53
3220	Smaltimento rifiuti	665.499,13	665.499,13
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	118.382,67	118.382,67
3299	Altre spese per servizi non sanitari	30.689.669,98	30.689.669,98

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

1.721.324,89 1.721.324,89

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	12.900,96	12.900,96
4104	Contributi e trasferimenti a comuni	0,00	0,00
4110	Contributi e trasferimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	2.183,74	2.183,74

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	24.375,14	24.375,14
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	85.779,71	85.779,71
4201	Contributi e trasferimenti ad altre imprese	1.696,82	1.696,82
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	1.330.135,05	1.330.135,05
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	264.253,47	264.253,47
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	0,00	0,00

ALTRE SPESE CORRENTI

22.582.297,01 22.582.297,01

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	883.231,76	883.231,76
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	385.277,36	385.277,36
5201	Noleggi	1.453.605,86	1.453.605,86
5202	Locazioni	2.523.249,48	2.523.249,48
5203	Leasing operativo	1.865.763,99	1.865.763,99
5205	Licenze software	1.984,40	1.984,40
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	87.477,31	87.477,31
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	101.247,38	101.247,38
5306	Interessi passivi v/fornitori	24.474,55	24.474,55
5308	Altri oneri finanziari	0,00	0,00
5401	IRAP	13.212.913,63	13.212.913,63
5404	IVA	77.363,31	77.363,31
5499	Altri tributi	849.059,51	849.059,51
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	79.881,29	79.881,29
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economali	22.190,70	22.190,70
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	636.958,20	636.958,20
5504	Commissioni e Comitati	273.712,92	273.712,92
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	0,00	0,00
5508	Premi di operosita' medici SUMAI	103.114,90	103.114,90
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	790,46	790,46

INVESTIMENTI FISSI

2.127.195,47 2.127.195,47

6101	Terreni e giacimenti	29.229,91	29.229,91
6102	Fabbricati	346.297,31	346.297,31
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	628.395,08	628.395,08
6105	Mobili e arredi	34.323,35	34.323,35
6106	Automezzi	245.072,72	245.072,72
6199	Altri beni materiali	523.336,08	523.336,08
6200	Immobilizzazioni immateriali	320.541,02	320.541,02

OPERAZIONI FINANZIARIE

96,00 96,00

7400	Depositi cauzionali	96,00	96,00
------	---------------------	-------	-------

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

47.455,81 47.455,81

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	47.455,81	47.455,81
------	--	-----------	-----------

TOTALE GENERALE

569.919.296,26 569.919.296,26

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	37.005.956,68
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	596.889.616,86
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	569.804.366,94
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	64.091.206,60
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	15.323,28

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

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

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	64.091.206,60

Zimbra

lucia.luzzi@uslumbria2.it

Fwd: siope-disponibilità liquide**Da :** Anna Rita Giuli <annarita.giuli@uslumbria2.it>

ven, 16 mag 2014, 11:53

Oggetto : Fwd: siope-disponibilità liquide**A :** Lucia Luzzi <lucia.luzzi@uslumbria2.it>

----- Messaggio inoltrato -----

Da: "TURATTI MASSIMO" <massimo.turatti@intesasanpaolo.com>

Cc: "TESORERIA.CRUMBRIA" <tesoreria.crumbria@intesasanpaolo.com>

Oggetto: R: siope-disponibilità liquide

Ho fatto le verifiche per gli enti segnalati, quindi ho provveduto ad eseguire le modifiche che saranno visibili sul sito del SIOPE in data 26/05/2014, sotto il dettaglio:

veca ente 150 AL 31/12/2013

Ente 0000150 AZIENDA SANIT LOCALE UMBRIA N.2 Data 16.05.2014 Esercizio 2013

E N T R A T E**Conto di Fatto**

Fondo di Cassa dell'Esercizio 2012 37.005.956,68

Reversali Emesse 596.872.405,18

Di cui Riscosse 596.872.405,18

da Riscuotere

(Di cui a Copertura) 164.914,75

Riscossioni da Regularizzare con Reversali

Totale delle Entrate 633.878.361,86

U S C I T E**Conto di Fatto**

Deficienza di Cassa dell'Esercizio 2012

Mandati Emessi 569.871.840,45

Di cui Pagati 569.871.840,45
da Pagare

Pagamenti da Regularizzare con Mandati

Totale delle Uscite 569.871.840,45

Saldo Risultante dal Conto di Fatto 64.006.521,41

Di cui Fondi Speciali

Siope ente 150 corretto

12 2013 1100 FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL'INIZIO DELL	37.005.956,68
12 2013 1200 RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO	596.872.405,18
12 2013 1300 PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO I	569.871.840,45
12 2013 1400 FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL P	64.006.521,41
12 2013 1450 DI CUI FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FIN	15.323,28

Per le differenze riscontrate sul sito SIOPE per il codice 9999 per l'anno 2013 questa Banca ha fatto tutte le azioni propedeutiche per eliminare tali anomalie.

Massimo Turatti

Intesa Sanpaolo Group services

Direzione Centrale Operations

Servizio transazionale

Ufficio Tesoreria

Sede Operativa di Firenze

Via Carlo Magno, 7

Tel 055/2614134

Fax +390110930547

massimo.turatti@intesanpaolo.com

SI ALLEGANO I BILANCI DELLE SOCIETA' WEBRED SERVIZI scarl E LEONARDO srl

umbriasalute

29 APR. 2014

Perugia, 18 aprile 2014

28 APR. 2014

All'Azienda Ospedaliera di Perugia
Via Martiri 28 Marzo, n. 35
c/o Immobile Villa Capitini
06129 - Perugia

c.a. **Direttore Generale Dott. Walter Orlandi**

All'Azienda Ospedaliera di Terni
P.le T. di Joannuccio, n. 1
05100 - Terni

c.a. **Direttore Generale Dott. Andrea Casciari**

Alla Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria 1
Via Guerra, n. 21
06127 - Perugia

c.a. **Direttore Generale Dott. Giuseppe Legato**

Alla Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria 2
Via Bramante, n.37
05100 Terni

c.a. **Direttore Generale Dott. Sandro Fratini**

Oggetto: Trasmissione Bilancio Societario 2013.

In allegato alla presente si trasmette il Bilancio Societario al 31/12/2013 della Webred Servizi scrl, approvato dall'assemblea dei Soci nella seduta del 16 aprile ultimo scorso.

Distinti saluti

Il Direttore Generale
Dott.ssa Mara Storna

Umbria Salute S.c.a r.l.

Prot. n. 0000649 - P

Data: 18/04/2014



Mittente: umbriasalute <umbriasalute@pec.it>
Destinatario: direzione.generale.aosp.perugia@postacert.umbria.it;
aosppterni@postacert.umbria.it; aslumbria1@postacert.umbria.it;
ausl2 <aslumbria2@postacert.umbria.it>
Copia:
Copia nascosta:
Oggetto: TRASMISSIONE BILANCIO AL 31/12/2013
Allegati: BILANCIO 2013 WS f.pdf, relazione sindaci revisori.pdf, trasmissione
bilancio.pdf
Messaggio:

Buonasera

in allegato si trasmette:

- nota trasmissione;
- bilancio al 31/12/2013;
- relazione sindaci revisori;

Cordiali saluti

Umbria Salute scrl

075/50271

Relazione dei Sindaci Revisori al bilancio chiuso al 31.12.2013

Ai sensi degli artt. 2429 c.2 Cod. Civ. e 2409 ter lett. c Cod. Civ. (ora art. 14 D.Lgs. 27 Gennaio 2010, n. 39)

All'Assemblea dei Soci della Società
UMBRIA SALUTE S.C.A R.L.
Sede in Via XX Settembre 150/a- Perugia
Capitale Sociale Euro 100.000,00 i.v.
Reg. Imp. 02915750547
Rea PG-250357

Umbria Salute S.c.a r.l.

Prot. n. 0000500 - A

Data: 01/04/2014

Signori Soci,

premesso che a norma dell'art. 2409-bis, c. 2, c.c. e dell'art. 2429, c.2, c.c. il Collegio Sindacale esercita sia l'attività di revisione legale dei conti sia l'attività di vigilanza amministrativa, diamo conto del nostro operato per l'esercizio chiuso al 31.12.2013 e

Vi presentiamo

la nostra relazione al bilancio della Vostra società chiuso al 31.12.2013.

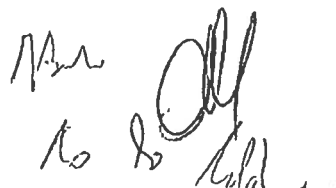
In questa relazione il Collegio Sindacale, a cui avete affidato anche l'incarico del controllo legale dei conti, riferisce suddividendo la presente in due parti:

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

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

Abbiamo svolto il controllo legale dei conti del bilancio d'esercizio della Webred Servizi S.c.a r.l. al 31 dicembre 2013. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Amministratore Unico Webred S.p.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

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



Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 03 Aprile 2013.

- A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Webred Servizi S.c.a r.l. al 31 dicembre 2013 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società.
- La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge, compete all'Amministratore Unico Webred S.p.A.. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Webred Servizi S.c.a r.l. al 31 dicembre 2013.

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

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2013 la nostra attività di vigilanza è stata svolta in ottemperanza al disposto dell'art. 2403 c.1 c.c., seguendo i Principi di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

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

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

- Durante l'esercizio 2013 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Nel corso del 2013 abbiamo partecipato alle Conferenze Istituzionali degli Enti Soci ed alle successive Assemblee dei soci in data 21 febbraio, 30 aprile, 26 giugno, 25 settembre e 29 ottobre; oltre che l'approvazione del Bilancio 2012, del Consuntivo semestrale 2013 e del Budget 2013 e successive riprevisioni, le questioni affrontate sono state le seguenti:
 - Misure relative al personale dipendente e limiti assunzionali ex commi 9,10 e 11 art. 4 D.L. 95/2012;
 - Evoluzione societaria in funzione dell'attuazione dell'Agenda Digitale Sanità;
 - Art. 4 D.L. 95/2012- Informativa in merito al DPCM 6 aprile 2013;
 - Regolamento per la disciplina delle procedure di ricerca, selezione e inserimento di personale e per il conferimento di incarichi professionali;
 - Evoluzione societaria anche in funzione della D.G.R. n. 659 del 24/06/2013 "Riordino del sistema delle società e degli altri organismi partecipati dalla Regione operanti nel settore ICT".



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

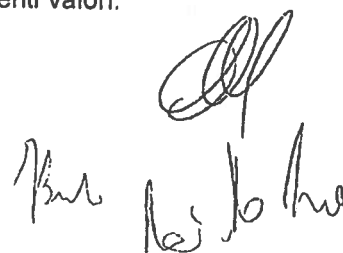
- Abbiamo ottenuto dall'Amministratore Unico, durante le riunioni svolte anche in sede di verifiche periodiche ex art. 2404 Cod. Civ., informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche,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

Ai fini dell'attività di vigilanza ex art. 2403 Cod. Civ. abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2013, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Bilancio di esercizio

Il Collegio Sindacale non ha proposte in ordine al bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2013. Ritiene solamente opportuno - onde eventualmente facilitarne l'esame - limitarsi alla esposizione dei principali dati di stato patrimoniale e di conto economico, non avendo da fare alcun rilievo e/o eccezione.

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



STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2013	2012
A Crediti vs soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B Immobilizzazioni	63.727	71.224
C Attivo Circolante	3.229.049	3.175.912
D Ratei e risconti	14.539	11.052
TOTALE	3.307.315	3.258.188

PASSIVITA'	2013	2012
A Patrimonio Netto	334.963	334.963
B Fondo rischi e oneri	-	-
C TFR lav. subordinati	440.119	434.233
D Debiti	2.532.233	2.488.915
E Ratei e risconti	-	77
TOTALE	3.307.315	3.258.188

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

CONTO ECONOMICO

	2013	2012
Valore della produzione	9.649.969	9.031.956
Costi della produzione	9.469.183	9.140.513
<i>Differenza</i>	<i>180.786</i>	<i>- 108.557</i>
Proventi e oneri finanziari	- 14.970	- 25.687
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
Proventi e oneri straordinari	1.671	174.737
<i>Risultato prima delle imposte</i>	<i>167.487</i>	<i>40.493</i>
Imposte sul reddito d'esercizio	- 167.487	- 40.493
TOTALE	-	-

Parere del Collegio Sindacale in merito al Bilancio

A conclusione di quanto detto, considerata anche l'attività svolta nell'ambito della funzione di controllo legale dei conti, le cui risultanze sono contenute nella prima parte della presente relazione, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2013, così come predisposto dall'Amministratore Unico Webred Spa.

Perugia, li 25/03/2014

Il Collegio Sindacale

F.to Presidente del Collegio Sindacale

F.to Sindaco effettivo

F.to Sindaco effettivo

Dr. FERRUCCIO BUFALONI

Dott.ssa ORIETTA MERLINI

Dott.ssa MARIA TERESA BARTOLINI

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013

Webred Servizi S.c a.r.l.

Via XX Settembre 150/A - Perugia

Capitale Sociale € 100.000,00 interamente versato

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

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

Webred Servizi

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

INDICE

ORGANI DELIBERANTI	4
ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL 16 - 17 APRILE 2014.....	4
PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2013	5
RIASSUNTO DELLE DELIBERAZIONI.....	5
RELAZIONE SULLA GESTIONE	6
PREMESSA	7
CONSIDERAZIONI SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO.....	9
ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI.....	13
ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE.....	18
LA GESTIONE FINANZIARIA	20
IL RENDICONTO FINANZIARIO.....	22
PERSONALE.....	23
IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ IN WEBRED SERVIZI S.C. A R.L.....	30
ASPETTI SOCIETARI	32
LE ATTIVITÀ 2013 DI WEBRED SERVIZI.....	35
LA RIORGANIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ DI DATA ENTRY, INIZIATA NEL 2011 È PROSEGUITA ANCHE NELL'ANNO 2013, COINVOLGENDO DIRETTAMENTE GLI ADDETTI CHE PRESTANO SERVIZIO PRESSO LA AUSL UMBRIA N.1 E PRESSO L'AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA, DOVE SI SONO TENUTE NUMEROSE RIUNIONI ALLA PRESENZA DEI COORDINATORI TERRITORIALI E DELLA DIREZIONE AZIENDALE.....	40
L'ATTIVITÀ DEI REFERENTI, IN COSTANTE RACCORDO CON I COORDINATORI TERRITORIALI, CON GLI UFFICI LEGALE E AMMINISTRATIVO E CON LA DIREZIONE, HA CONSENTITO UN MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEI SERVIZI DI DATA ENTRY SVOLTI NEI CONFRONTI DELLE AZIENDE SANITARIE, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO A QUELLE PRESSO CUI È STATO DA ULTIMO COMPLETATO IL PROCESSO DI RICOGNIZIONE.	41
DI SEGUITO SI FORNISCE UN ELENCO DELLE ATTIVITÀ RELATIVE AI SERVIZI DI DATA ENTRY SVOLTE DAGLI OPERATORI DELLA SOCIETÀ:	41
ORDINI FARMACIA E FILE EFFE.....	41
GESTIONE ORDINI E ACQUISTI.....	41
CALL CENTER E BACK OFFICE.....	41
SERVIZIO ASSISTENZA FARMACEUTICA E SERVIZIO AUSILI E PROTESI	41
DIPARTIMENTO IGIENE E PREVENZIONE	41
GESTIONE SITO WEB	41
HELP DESK	41
SERVIZIO GESTIONE PATRIMONIO MOBILIARE E IMMOBILIARE	41
CONTABILITÀ, BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE.....	41
CALL CENTER E DATA ENTRY ALPI	41
PRESTAZIONI INSOLUTE	41
PRESENZE E PERSONALE	41

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

BACK OFFICE ANAGRAFE E RADIOLOGIA	41
SISTEMA VALUTATIVO	41
CONTABILITA' BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE	41
CONTABILIZZAZIONE DATI STIPENDIALI.....	41
DATA ENTRY MAGAZZINO FARMACEUTICO OSPEDALIERO.....	41
MAGAZZINO FARMACEUTICO.....	41
EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE	42
SI RINVIA ALLA VERIFICA DEL PERIMETRO E DEI CONTENUTI DEL RAMO D'AZIENDA SANITÀ DI WEBRED SPA - CHE SECONDO IL PIANO DI RIORDINO REGIONALE DOVREBBE ESSERE ACQUISITO DA WEBRED SERVIZIO/UMBRIA SALUTE ENTRO APRILE 2014 - L'EVOLUZIONE PREVEDEBILE DEL SISTEMA DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE DEGLI APPLICATIVI SOFTWARE DESTINATI ALLA SANITÀ.	43
INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO	44
INFORMATIVA SUI RAPPORTI CON LA WEBRED S.P.A.	44
RAPPORTI CON SOGGETTI CONTROLLANTI (ART. 2428 C.C.)	46
QUOTE PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI	46
ANALISI DEI RISCHI.....	46
PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2013	47
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013	49
NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013	53
CRITERI DI FORMAZIONE.....	54
<i>STATO PATRIMONIALE</i>	
<i>ATTIVO</i>	58
<i>PASSIVO</i>	58
<i>CONTO ECONOMICO</i>	62
	66

ORGANI DELIBERANTI

AMMINISTRATORE UNICO: Webred S.p.A

ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL 16 - 17 APRILE 2014

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA

(Avviso ai Soci inviato tramite PEC ai sensi dell'art. 14 dello Statuto)

I signori Soci sono convocati in Assemblea Ordinaria presso la Sede Sociale in Perugia Via XX Settembre 150/A, per il giorno 16 aprile 2014 ore 11,30 in prima convocazione e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 17 aprile 2014, stesso luogo ed ora, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del bilancio al 31.12.2013;
2. Approvazione budget 2014;

L'Amministratore Unico

WEBRED SPA



Dott. Mario Conte

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2013

(Capitale sociale € 100.000,00 i.v.)

Soci	Capitale	Percentuale
	Sottoscritto	
Webred SpA	€ 49.000,00	49,00%
AUSL Umbria n.1	€ 17.000,00	17,00%
AUSL Umbria n.2	€ 17.000,00	17,00%
AZOSP PG	€ 8.500,00	8,50%
AZOSP TR	€ 8.500,00	8,50%
TOTALE	€ 100.000,00	100%

Amministratore Unico: Webred SPA

Direttore Generale: Dott.ssa Mara Sforna

RIASSUNTO DELLE DELIBERAZIONI

ASSEMBLEA DEI SOCI

RELAZIONE SULLA GESTIONE

PREMESSA

Signori Soci,

la Vostra Società - *in house* delle Aziende Sanitarie Locali umbre - nel corso del 2013 ha attraversato un periodo critico in relazione alle novità introdotte dal D.L. 95/2012, convertito con L. 135/2012 (cd. "Spending Review") che, tra le altre disposizioni, prevedeva forti limiti assunzionali e misure restrittive riferite al personale dipendente (art. 4, commi 9 e 10 del D.L. 95/2012) che hanno reso difficoltoso il perseguimento dell'efficienza ed economicità nella gestione aziendale. Tali vincoli, che solo a fine anno 2013 la Legge di Stabilità 2014 ha provveduto ad abrogare, non hanno consentito infatti alla Società di approvvigionarsi di un numero di risorse adeguato per sostituire il personale assente dal servizio (rispetto all'anno 2012 si sono verificate circa 3.000 ore di assenza in più dovute alle maternità) e, conseguentemente, si è cercato di sopperire incrementando il numero delle ore di straordinario prestate dagli operatori, nonché il ricorso al lavoro somministrato.

In altre parole, a fronte delle carenze di personale, per una Società come Webred Servizi in cui l'attività è essenzialmente quella degli operatori dei servizi di Front Office (fisico e telefonico) e di Data Entry, impedire (o comunque limitare fortemente) qualsiasi forma di integrazione di personale per sostituzioni si è tradotto, specialmente nei momenti di picco delle assenze, in mancata copertura di sportelli al pubblico, con conseguenti effetti negativi in termini sociali (file agli sportelli, disagi per i cittadini, etc....) ed ovviamente anche in termini economici per l'azienda considerata la riduzione delle ore di servizio erogate.

Pertanto il raggiungimento degli obiettivi prefissati (sia in termini qualitativi che quantitativi) ha comportato la necessità di minimizzare le risorse necessarie, assicurando nel contempo la sostenibilità nel lungo periodo dei servizi erogati in termini di costo per la Società e, di riflesso, per il Sistema sanitario regionale.

Poiché il costo del lavoro rappresenta circa il 92% dei costi totali sostenuti da Webred Servizi, al fine di assumere decisioni coerenti in merito alla gestione del personale in termini di efficienza/economicità, l'impegno della Società si è concentrato sulla verifica delle suddette criticità attraverso:

- Una attenta analisi mensile delle assenze del personale con una attenzione costante agli straordinari al fine di evitare disservizi alle Aziende Sanitarie ma, nello stesso tempo, tenere sotto controllo l'incremento del costo del lavoro rispetto alle previsioni di budget;
- A fronte delle suddette restrizioni legislative, una costante revisione dei criteri di turnazione del personale che ha consentito di tenere sotto controllo la variabilità dei costi legati alla fruizione delle ferie;
- Riduzione, ove possibile, di alcuni costi esterni tra cui i costi di formazione.

A quanto sopra si deve aggiungere che nel corso dell'anno 2013, di comune accordo con le Aziende sanitarie socie, sono state introdotte delle riduzioni orarie degli sportelli durante il periodo estivo. Tali adattamenti, non previsti nella determinazione del costo orario di inizio anno (pari ad € 19,98 nell'anno 2013) in base al quale vengono fatturate le ore di servizio, hanno rappresentato un'altra criticità e pertanto hanno richiesto un ulteriore sforzo nell'organizzazione e gestione di tutti i fattori produttivi (incluse le risorse umane), adottando misure restrittive in termini di spesa che è giunta a livelli oramai incompressibili e cercando di realizzare economie in assenza della quali non sarebbe stato possibile raggiungere il pareggio di bilancio.

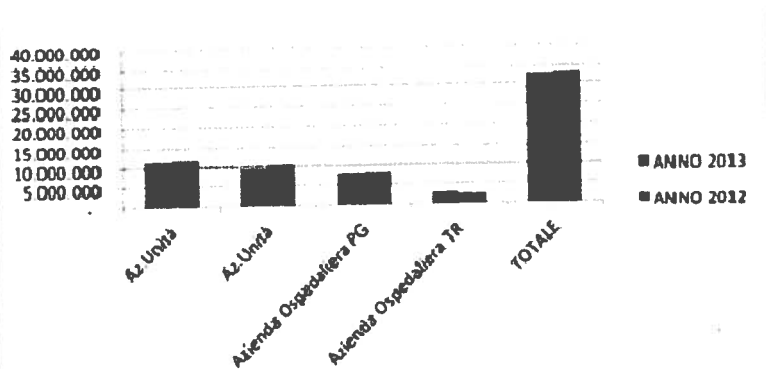
In ogni modo, come meglio dettagliato nel proseguo della presenta Relazione, i risultati produttivi (sia qualitativi che quantitativi) risultano in linea con gli obiettivi di contenimento dei costi prefissati ad inizio anno ed estesi nel corso dello stesso.

Nello stesso tempo è proseguito l'impegno per il miglioramento dei servizi ed in particolare dell'organizzazione e del processo di erogazione dei servizi di Data Entry. In particolare si è completata la ricognizione delle attività di Data Entry erogate presso le singole Aziende Sanitarie, con il conseguente monitoraggio delle procedure attivate in relazione al settore operativo sull'intero territorio regionale, attraverso la responsabilizzazione delle risorse preposte e mediante l'integrazione degli strumenti gestionali fino ad oggi utilizzati.

INCASSI CUP ANNO 2013/2012

ANNO 2013	ANNO 2012
11.427.734	11.693.546
9.858.201	10.400.658
8.058.723	8.400.895
3.387.348	2.861.198
32.732.006	33.356.297

Gli operatori incaricati del servizio CUP/Cassa, nell'esercizio 2013 hanno incassato 32.732.006 € (- 624.291 € rispetto al 2012 corrispondente a - 1,84%).



BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

SINTESI DELL'ESERCIZIO

Il bilancio dell'esercizio 2013 si chiude con un valore della produzione tipica pari a 9.603 K/€ e con un utile netto di 0 K/€, dopo aver effettuato accantonamenti per imposte per 167 K/€.

Il patrimonio netto risulta invariato rispetto all'anno 2012 ed è pari a 335 K/€.

Al 31 dicembre 2013 l'organico aziendale si è attestato a 327 dipendenti (meno 1 dipendente rispetto al 31/12/2012).

CONSIDERAZIONI SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO

Il bilancio chiuso al 31.12.2013 rappresenta i valori della gestione, attraverso la quale viene data attuazione al Disciplinare avente ad oggetto i servizi CUP/Cassa e Data Entry concordato e sottoscritto con tutte le Aziende sanitarie regionali, nonché al contratto di servizio con il Socio Webred SpA per la gestione dell'Help Desk che quest'ultimo ha attivato a supporto dei sistemi Informativi della Regione, degli Enti locali e della Sanità umbra.

E' opportuno sottolineare che Webred Servizi S.c.ar.l. – Società *in house* al servizio delle Aziende Sanitarie dell'Umbria - opera senza fini di lucro ed in esenzione IVA ex art.10 secondo comma DPR 633/72; conseguentemente la gestione economica dei vari esercizi viene completamente orientata al pareggio di bilancio.

Di seguito è riportata la sintesi dei principali valori di bilancio al 31.12.2013 e l'analisi delle variazioni rispetto all'esercizio 2012.

DATI ECONOMICI €/000	Bilancio 31/12/2013	Bilancio 31/12/2012	Variazioni 2013-2012
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (VPT)	9.603	8.990	613
VALORE AGGIUNTO	9.049	8.443	606
COSTO DEL LAVORO	8.846	8.500	346
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	203	- 57	260
RISULTATO OPERATIVO	180	- 109	289
IL SALDO TRA ONERI E PROVENTI FINANZIARI	- 15	- 26	11
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	167	40	126
UTILE / (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 0	-	- 0

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

- Il VPT al 31.12.2013 si attesta ad 9.603 K/€ (+ 613 K/€ rispetto all'esercizio 2012). Tale aumento si riconduce essenzialmente al fatto che nel corso dell'anno precedente sono state introdotte maggiori deduzioni Irap con effetto retroattivo a partire dall'anno 2007 (D.L. 201/2011), che hanno comportato il sorgere di sopravvenienze attive per le quali, nel rispetto dei vincoli imposti dalla normativa fiscale in materia di esenzione IVA, si è dovuto procedere alla previsione di note credito da emettere nei confronti delle Aziende Socie al fine del perseguimento del pareggio di bilancio;
- Il Valore Aggiunto al 31.12.2013 si attesta a 9.049 K/€ (+ 606 K/€ rispetto all'esercizio 2012);
- Il costo del lavoro al 31.12.2013 è pari a 8.846 K/€ (+ 346 K/€ rispetto all'esercizio 2011) e si riconduce essenzialmente agli aumenti retributivi e all'introduzione dell'elemento di garanzia (EDG) previsti dal CCNL;
- Il Margine Operativo Lordo ed il Risultato Operativo rilevati al 31.12.2013 sono pari rispettivamente a 203 K/€ ed a 180 K/€. Tali risultati, che potrebbero sembrare migliorativi rispetto all'anno precedente, sono in realtà poco significativi ed in ogni caso perfettamente coerenti con la tipicità della struttura aziendale, rappresentata per oltre il 90% dal costo del personale ed orientata al pareggio di bilancio;
- Il saldo tra oneri e proventi finanziari rilevati al 31.12.2013 è pari a -15 K/€ (+ 11 K/€ rispetto al 2012), e deriva da una miglior gestione della tesoreria;
- Il risultato prima delle imposte al 31.12.2013 si attesta a 167 K/€ (+ 126 K/€ rispetto al 2012);
- L'utile dell'esercizio al 31.12.2013 è pari a 0 K/€.

DATI PATRIMONIALI €/'000	Bilancio 31/12/2013	Bilancio 31/12/2012	Variazioni 2013-2012
INVESTIMENTI	5	30	- 25
IMMOBILIZZAZIONI NETTE	64	71	- 8
CAPITALE INVESTITO NETTO	- 7	265	- 272
PATRIMONIO NETTO	335	335	
DISPONIBILITA' FINANZIARIA NETTA	342	70	272

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

- Gli investimenti operati nell'ambito dell'attività tipica da Webred Servizi nel corso dell'esercizio 2013 riguardano l'acquisto di macchine elettroniche per ufficio per 5 K/€;
- Le immobilizzazioni nette dell'intero esercizio si attestano a 64 K/€ e registrano una riduzione pari a 8 K/€ rispetto al 2012 per effetto degli ammortamenti;
- Il capitale investito netto dell'esercizio al 31.12.2013 si attesta a -7 K/€ e registra una riduzione di 272 K/€ rispetto all'anno 2012 dovuto prevalentemente alla maggior liquidità generata dai maggiori incassi;
- Il patrimonio netto al 31.12.2013, pari a 335 K/€, non registra alcuna variazione rispetto al 31.12.2012;
- La posizione finanziaria netta al 31.12.2013 registra un saldo positivo di 342 K/€ (+272 K/€ rispetto all'anno 2012).

INDICI REDDITUALI E FINANZIARI €/000	Bilancio 31/12/2013	Bilancio 31/12/2012	Variazioni 2013-2012
VALORE AGGIUNTO/VPT	94,23%	93,92%	0,32%
COSTO DEL LAVORO/VPT	92,11%	94,55%	-2,43%
MOL/RICAVI	2,12%	-0,63%	2,75%
RISULTATO OPERATIVO/RICAVI (ROS)	1,88%	-1,21%	3,08%
INDICE DI REDDITIVITA' DEL CAPITALE INVESTITO (ROI)	6,08%	-3,41%	9,48%
INDICE DI REDDITIVITA' DEL CAPITALE PROPRIO (ROE)	0,00%	0,00%	0,00%

Tutti gli indici reddituali e finanziari al 31.12.2013 riflettono la natura della società consortile Webred Servizi, *in house* delle Aziende Sanitarie dell'Umbria, il cui fine è quello di erogare servizi ai propri Soci consorziati, il cui valore è rappresentato da un corrispettivo volto esclusivamente alla copertura dei 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.

Trattandosi di servizi di Front Office e Data Entry, dalla tabella sopra esposta risulta evidente la centralità del costo del lavoro totale, che rappresenta il 92% del Valore della Produzione annuo.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

PERSONALE	Bilancio 31/12/2013	Bilancio 31/12/2012	Variazioni 2013-2012
ORGANICO	327	328	- 1
ORGANICO MEDIO RETRIBUITO (OMR)	326	329	- 3
VPT / OMR €/000	29,46	27,33	2
VALORE AGGIUNTO / OMR €/000	27,75	25,66	2

Occorre precisare che in data 31.12.2012 erano cessati 7 dei 328 dipendenti in forza per scadenza del contratto a tempo determinato. Tali dipendenti erano stati assunti a partire dal mese di luglio 2012 per sopperire alle carenze di personale a seguito delle ferie estive e del maggior numero di maternità verificatesi rispetto alle previsioni. In data 01.03.2013 sono state assunte n. 6 risorse a tempo determinato per assolvere gli impegni contrattuali concordati con le Aziende consorziate con scadenza 31.08.2014.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI

CONTO ECONOMICO WEBRED SERVIZI S.C.A R.L. (Euro/000)		Bilancio 31/12/2013	Bilancio 31/12/2012	Variazioni 2013-2012
A	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.603	8.990	613
	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
	Incrementi di immobilizzazione per lavori interni			
	Contributi in conto esercizio			
B	Valore della produzione "tipica"	9.603	8.990	613
	Consumi di materie prime e servizi esterni	- 554	- 547	7
C	Valore aggiunto	9.049	8.443	606
	Costo del lavoro	- 8.846	- 8.500	346
D	Margine operativo lordo	203	57	260
	Ammortamenti	- 13	- 36	23
	Altri stanziamenti rettificativi			-
	Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			-
	Saldo proventi ed oneri diversi	- 10	- 16	6
E	Risultato operativo	180	109	289
	Proventi e oneri finanziari	- 15	- 26	11
	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F	Risultato prima dei componenti straordinari	165	134	299
	Proventi e oneri straordinari	2	175	173
G	Risultato prima delle imposte	167	40	126
	Imposte dell'esercizio	- 167	- 40	127
H	Utile dell'esercizio	0	-	0

Il Valore della Produzione Tipica al 31.12.2013 ammonta 9.603 K/€ (+ 613 K/€ rispetto all'anno 2012), ed è composto unicamente dai ricavi delle vendite e delle prestazioni erogate a favore dei Soci/consorziati.

Nella tabella sottostante sono stati rappresentati, per ogni singolo socio consorziato, i valori dei servizi fatturati al 31.12.2013 e le variazioni intervenute rispetto al 31.12.2012.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Servizi fatturati per Azienda		V.P.T. 31/12/2013	V.P.T. 31/12/2012	DIFFERENZA 2013-2012
WEBRED HELP DESK - CENTRALINO		191.169	194.680	3.511
NOTE CREDITO DA EMETTERE WEBRED SPA		-	12.849	12.849
WEBRED SPA Totale		191.169	181.831	9.338
AUSL UMBRIA N.1	ex ASL 1 SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	444.095	426.432	17.663
	ex ASL 1 COORDINAMENTO	20.416	62.018	41.602
	ex ASL 1 VALIDAZIONE EROGATO	79.588	81.695	2.107
	ex ASL 1 BOLLETTINI EOL	39.694	40.099	405
	ex ASL 1 SERVIZI PROFESSIONALI	3.459	2.265	1.194
	NOTE CREDITO DA EMETTERE ex ASL 1	-	40.427	40.427
	ex ASL 1 Totale	587.252	572.082	15.170
	ex ASL 2 PG SERVIZI CUP CASSA /AZ OSP	721.860	742.680	20.820
	ex ASL 2 PG SERVIZI CUP CASSA /DISTRETTI	964.989	979.189	14.200
	ex ASL 2 PG CONTACT CENTER	25.534	25.370	164
	ex ASL 2 PG VALIDAZIONE EROGATO	97.036	96.701	335
	ex ASL 2 SPORTELLI POLIFUNZIONALI	53.654	86.496	32.842
	ex ASL 2 COORDINAMENTO	85.650	86.549	900
	ex ASL 2 BOLLETTINI EOL	32.068	30.156	1.912
	NOTE CREDITO DA EMETTERE ex ASL 2	-	135.118	135.118
	ex ASL 2 Totale	1.980.791	1.912.024	68.767
AUSL UMBRIA N.2	ex ASL 3 SERVIZI CUP	939.010	943.016	4.006
	ex ASL 3 SERVIZI A CORPO	867.831	852.564	15.268
	ex ASL 3 COORDINAMENTO	45.803	44.300	1.503
	ex ASL 3 GEST RICETTE FARMACEUTICHE	187.753	178.860	8.893
	ex ASL 3 BOLLETTINI EOL	1.600	-	1.600
	ex ASL 3 FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	15.747	-	15.747
	NOTE CREDITO DA EMETTERE ex ASL 3	-	133.243	133.243
	ex ASL 3 Totale	2.057.744	1.885.497	172.247
	ex ASL 4 SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	1.762.238	1.791.706	29.467
	ex ASL 4 COORDINAMENTO	69.115	61.606	7.509
	ex ASL 4 VALIDAZIONE EROGATO	129.696	127.095	2.601
	ex ASL 4 BOLLETTINI EOL	39.694	40.099	405
	ex ASL 4 FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	26.307	-	26.307
	NOTE CREDITO DA EMETTERE ex ASL 4	-	133.359	133.359
	ex ASL 4 Totale	2.027.050	1.887.147	139.904
	AZ OSP PG SERVIZI CUP DISTETTI /ASL 2	721.860	762.193	40.333
	AZ OSP PG CONTACT CENTER INTRAMURARIO	818.071	834.158	16.087
	AZ OSP PG PRONTO SOCCORSO	87.273	90.636	3.363
	AZ OSP PG VALIDAZIONE EROGATO	113.660	113.267	393
	AZ OSP PG MODELLI ROSA	20.779	23.295	2.515
	AZ OSP PG COORDINAMENTO	90.906	85.188	5.718
	AZ OSP PG FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	24.398	-	24.398
	NOTE CREDITO DA EMETTERE AZ. OSP. PG	-	125.982	125.982
	AZ. OSP. PG Totale	1.876.947	1.782.754	94.193
	AZ OSP TR CUP Osp. Santa Maria di Terni	421.347	342.306	79.041
	AZ OSP TR COORDINAMENTO	39.470	51.581	12.111
	AZ OSP TR DATA ENTRY SAP	343.049	343.120	71
	AZ OSP TR VALIDAZIONE EROGATO	78.110	85.619	7.509
	NOTE CREDITO DA EMETTERE AZ. OSP. TR	-	54.296	54.296
	AZ. OSP. TR Totale	881.976	768.330	113.646
TOTALE VPT		9.602.929	8.989.664	613.265

Come si evince dalla tabella, gli scostamenti più rilevanti rispetto all'anno 2012 riguardano:

- **Coordinamento ex Asl n. 1:** è stato ridotto il servizio di Coordinamento a favore dell'estensione del servizio di Back Office avanzato, con una riduzione di ricavi pari ad € 42 K/€;
- **Fornitura carta, stampanti e toner:** nel corso dell'anno 2013 è stato avviato il servizio aggiuntivo di fornitura di carta, stampanti e toner presso la nuova AUSL Umbria n. 2. Si precisa che, con riferimento all'Azienda Ospedaliera di Perugia, tale attività veniva già svolta negli anni precedenti, ma nella riclassificazione del VPT veniva compresa nei ricavi del servizio CUP/Cassa e Data Entry;

L'incremento del VPT rispetto all'anno 2012, pari a 613 K/€ , è dovuto essenzialmente all'effetto distorsivo delle note di credito emesse ai fine del raggiungimento del pareggio di bilancio a seguito dell'entrata in vigore del D.L. 201/2011 attraverso cui sono state introdotte maggiori deduzioni Irap con effetto retroattivo a partire dall'anno 2007. In realtà il VPT dell'anno 2013 è rimasto *sostanzialmente invariato* rispetto all'anno precedente, anche a seguito delle riduzioni degli orari di apertura degli sportelli CUP/Cassa che sono stati concordati con le Aziende socie durante il periodo estivo (complessivamente - 4.204,50 ore).

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Il costo delle materie prime e dei servizi esterni al 31.12.2013 risulta essere così suddiviso:

	Voce di Costo	Bilancio 2013	Bilancio 2012	Variazioni 2013-2012
Consumi di materie prime e servizi esterni	Assicurazioni	4.768	4.810	- 42
	Assistenza Software ed Hardware	14.894	14.136	757
	Collaborazioni coordinate e continuative	8.048	16.602	- 8.554
	Commissioni e spese bancarie	14.890	16.813	- 1.923
	Compensi amministratori	24.400	24.200	200
	Competenze collegio sindacale	38.519	26.719	11.800
	Competenze Organismo di Vigilanza ex D.Lgs 231/2001	14.298	3.655	10.642
	Costi per gestione centro servizi	23.973	23.777	196
	Costo elaborazione cedolini	53.933	60.083	- 6.150
	Formazione	1.500	7.337	- 5.837
	Rimborsi spese trasferte	33.244	29.645	3.599
	Spese per prestazioni professionali	37.033	53.989	- 16.956
	Spese per selezioni del personale	-	4.611	- 4.611
	Spese postali	2.748	2.817	- 69
	Spese telefoni cellulari	7.214	5.107	2.107
	Cancelleria	4.756	6.328	- 1.573
	Spese gestione automezzi	28.903	28.460	442
Consumi di materie prime e servizi esterni- Costi diretti su commesse	Costi /commesse	84.435	84.240	195
	Costi di struttura	65.178	85.943	- 20.765
	Costi lavoro interinale commessa	-	16.892	- 16.892
	Materiale elaborazione commessa	91.297	30.879	60.418
Oneri diversi di gestione	Libri, riviste e associazioni	3.227	3.150	77
	Costo pro-rata	- 1.909	7.307	- 9.216
	Bolli notarili e registri	2.619	4.543	- 1.923
	Insussistenze Passive	6.165	1.122	5.043
TOTALE COSTI ESTERNI		564.130	563.165	965

	Bilancio 2013	% VPT 2013	Bilancio 2012	% VPT 2012
Costi diretti su commesse	184	2%	155	2%
Costi di funzionamento	380	4%	408	4%

Rispetto all'anno 2012 non si evidenziano variazioni rilevanti dei costi esterni rispetto al VPT, espressione di una gestione attenta al controllo dei costi.

L'incremento del materiale di elaborazione commessa (+60 K/€ rispetto al 2012) riguarda l'attivazione, avvenuta nel corso del 2013, del servizio aggiuntivo di fornitura di carta, stampanti e toner presso la AUSL Umbria n. 2.

La riduzione dei costi di struttura deriva da un ricalcolo delle superfici effettivamente occupate dai dipendenti della società Webred Servizi presso i locali della Webred Spa.

Il valore aggiunto al 31.12.2013 ammonta a 9.049 K/€ (+606 K/€ rispetto all'esercizio 2012).

Il costo del lavoro al 31.12.2013 mostra un incremento pari a 346 K/€ rispetto all'esercizio precedente, dovuto prevalentemente ai seguenti fattori:

- in seguito all'esito di trattativa sindacale, a partire dal mese di luglio 2012 sono stati effettuati n. 103 passaggi dal V al IV livello del CCNL che si sono riflessi su tutto l'anno 2013;
- scatti previsti dal CCNL del Commercio e del Terziario nei mesi di Aprile ed Ottobre 2013;
- impiego temporaneo di risorse con contratto di somministrazione di manodopera per sopperire alle carenze di organico dovute ad un sensibile incremento delle maternità;

Per quanto riguarda il **marginale operativo lordo**, il **risultato operativo (EBIT)** ed il **risultato della gestione ordinaria**, valgono le considerazioni esposte nella sezione dedicata all'analisi degli indici di redditività; in particolare essi riflettono la natura consortile della Società, la cui gestione è orientata al pareggio di bilancio.

Il risultato di esercizio al 31.12.2013 è pari a 0 K/€.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE WEBRED SERVIZI S.C.A R.L.		Bilancio	Bilancio	Variazioni
(euro/000)		31/12/2013	31/12/2012	2013-2012
A	Immobilizzazioni nette			
	Immobilizzazioni immateriali	39	45	- 7
	Immobilizzazioni materiali	25	26	- 1
	Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
	Totale immobilizzazioni	64	71	- 8
B	Capitale di esercizio			
	Rimanenze di magazzino	4	-	4
	Crediti commerciali	2.346	2.493	- 147
	Altre attività	551	624	- 73
	Totale attivo Circolante	2.901	3.117	- 216
	Debiti commerciali	- 721	- 759	38
	Altre passività	- 1.811	- 1.730	- 82
	Totale passivo Circolante	- 2.532	- 2.489	- 43
	Totale capitale d'esercizio	369	628	- 259
C	Capitale investito			
	dedotte le passività dell'esercizio	433	699	- 267
D	Trattamento fin. rapporto e fondi vari			
	Trattamento fine rapporto e fondi vari	- 440	- 434	- 6
E	Capitale investito			
	dedotte le passività di esercizio	- 7	265	- 272
	coperto da			
F	Capitale proprio			
	Capitale versato	100	100	-
	Fondo consortile	100	100	-
	Riserve e risultati a nuovo	135	135	-
	Utile di esercizio	-	-	-
	Totale capitale proprio	335	335	-
G	Indebitamento finanziario a medio e lungo termine			
H	Indebitamento finanziario a breve termine			
	Debiti finanziari a breve	-	-	-
	Disponibilità e crediti finanziari a breve	- 342	- 70	- 272
	Ratei e risconti di natura finanziaria netti	-	-	-
	Totale indeb./disponibilità fin. a breve termine	- 342	- 70	- 272
	G+H	- 342	- 70	- 272
I	Totale come in E	- 7	265	- 272

La struttura patrimoniale della Webred Servizi al 31.12.2013 evidenzia un capitale investito netto di -7 K/€.

L'indice di liquidità corrente pari al 115% dimostra la buona capacità dell'azienda di onorare le obbligazioni nel breve periodo con le risorse che si rendono disponibili lungo lo stesso arco temporale.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Gli investimenti operati da Webred Servizi nel corso del 2013 ammontano a 5 K/€ e riguardano:

ACQUISTO BENI MATERIALI ANNO 2013	
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	4.912
TOTALE	4.912

ACQUISTO BENI IMMATERIALI ANNO 2013	
DIRITTO DI BREVETTO INDUSTRIALE	0
TOTALE	0

Il capitale d'esercizio presenta un decremento rispetto all'anno 2012 pari a 259 K/€, dovuto ai maggiori incassi dei crediti vantati verso i Soci clienti.

Il capitale investito netto da finanziare registra una variazione in diminuzione pari a 272 K/€, determinata essenzialmente dalla riduzione dell'attivo circolante come sopra illustrato, e dimostra comunque la perfetta capacità della società di onorare gli impegni assunti sia nel breve che nel medio/lungo termine.

Il capitale proprio è pari a 335 K/€ e non registra alcuna variazione rispetto al 2012, visto il risultato di pareggio dell'esercizio 2013.

La posizione finanziaria netta al 31.12.2013 registra un saldo positivo di 342 K/€.

Nel prospetto sottostante viene evidenziata la situazione dei crediti per singolo Socio consorziato:

Azienda	Crediti al 31/12/2013
Webred Spa	212.148
AUSL Umbria n. 1	821.507
AUSL Umbria n. 2	605.518
Azienda Ospedaliera di Perugia	454.904
Azienda Ospedaliera di Terni	252.156
TOTALE CREDITI VS CLIENTI	2.346.232

I Crediti scaduti al 31 dicembre 2013 ammontano a 719 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 373 K/€ a fatture emesse nel corso del 2013, scadute al 31 dicembre e non ancora riscosse.

LA GESTIONE FINANZIARIA

L' indebitamento finanziario netto al 31.12.2013 fa registrare un saldo positivo pari a 342 K/€.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2013 è stata caratterizzata da una disponibilità finanziaria sui conti correnti bancari al 1° gennaio 2013 pari a 70 K/€ e da un valore degli incassi pari a 9.507 K/€ (+292 K/€ rispetto al 2012).

Il tempo medio d'incasso è pari a 89 giorni (- 12 giorni rispetto al 2012), pertanto mediamente in linea con gli obblighi contrattuali assunti.

I pagamenti, pari a 9.235 K/€, riguardano i fornitori per 480 K/€, l'IVA per 14 K/€, l'IRES/IRAP per 70 K/€, l'IRPEF per 1.006 K/€, gli stipendi per 5.233 K/€, i contributi per 2.416 K/€ e gli interessi passivi a banche per 16 K/€.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori è pari a 322 giorni (- 87 giorni rispetto al 2012).

Tale dato è influenzato negativamente dal ritardato pagamento delle fatture assoggettate al fermo amministrativo che ha bloccato il pagamento da parte della Webred Servizi delle fatture ad ACAS Services S.r.l.. Al netto delle suddette fatture il tempo medio di pagamento ai fornitori per l'anno 2013 sarebbe stato pari a 170 giorni.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

IL CASH FLOW 2013

CASH FLOW AL 31 DICEMBRE 2013												
VALORI IN €/000	Gen.	Feb.	Mar.	Apr.	Mag.	Giu.	Lug.	Ago.	Sett.	Ott.	Nov.	Dic.
INDEBITAMENTO INIZIALE	70	-465	-178	228	495	51	464	386	50	-149	792	498
INCASSI	395	951	1.016	967	199	1.058	1.113	490	392	1.568	431	927
PAGAMENTI	-930	-664	-610	-700	-643	-645	-1.191	-826	-591	-627	-725	-1.083
FORNITORI E ALTRI	-4	-38	-17	-68	-40	-40	-54	-18	-38	-23	-56	-84
IVA						-12	-1					-1
IRPEF	-156	-58	-75	-70	-80	-70	-71	-208	0	-55	-76	-87
STIPENDI	-395	-378	-357	-384	-363	-372	-686	-445	-387	-366	-367	-733
CONTRIBUTI	-375	-190	-154	-178	-160	-147	-379	-155	-161	-183	-156	-178
INTERESSI PASSIVI			-7			-4			-5			0
VARIAZIONE RATEI												
INDEBITAMENTO FINALE	-465	-178	228	495	51	464	386	50	-149	792	498	342
DEBITI A B/T												
Verso banche	466	178	0	0					149		0	
TOTALE DEBITI A BREVE	466	178	0	0	0	0	0	0	149	0	0	0
DEBITI A M/L TERMINE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE DEBITI M/L	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE												
Cassa	1		0							0	0	1
Credit v/ banche			228	495	51	464	386	50	0	792	498	341
Titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE DISPONIBILITA'	1	0	228	495	51	464	386	50	0	792	498	342
TOTALE ESPOSIZIONE	-465	-178	228	495	51	464	386	50	-149	792	498	342
RATEI PASSIVI DA ONERI FINANZIARI												
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE INDEBITAMENTO	-465	-178	228	495	51	464	386	50	-149	792	498	342

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

IL RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO WEBRED SERVIZI S.C.A R.L.		Bilancio	Bilancio	Variazioni
(Euro/000)		31/12/2013	31/12/2012	2013-2012
+	RISULTATO OPERATIVO DEL PERIODO	180	19	289
+	Ammortamenti e svalutazioni	13	36	23
+/-	Variazione Fondo TFR	6	13	7
+/-	Variazione Fondi Rischi	-	73	73
+/-	Variazione del capitale circolante netto	259	35	294
+/-	Imposte dell'esercizio	- 167	40	127
=	Flusso di cassa operativo corrente (Free Cash Flow Operativo)	291	209	500
+/-	Investimenti/disinvestimenti imm.ni materiali	- 6	21	15
+/-	Investimenti/disinvestimenti imm.ni immateriali	-	9	9
+/-	Investimenti/disinvestimenti imm.ni finanziarie	-	-	-
=	Flusso di cassa operativo disponibile (Free Cash Flow)	285	238	523
+/-	Proventi e oneri straordinari	2	175	173
=	Flusso di cassa al servizio del debito e dell'equity	287	63	30
+/-	Risultato Gestione Finanziaria	- 15	26	11
+/-	Incremento/decremento finanziamenti m/l termine	-	-	-
+/-	Variazioni Patrimonio Netto	-	-	-
=	Flusso di cassa netto del periodo	72	89	361
	Indebitamento netto a breve iniziale	70	159	89
	Indebitamento netto a breve finale	342	70	272

Come anticipato, il rendiconto finanziario della Webred Servizi al 31.12.2013 evidenzia una disponibilità finanziaria di 342 K/€, contro una disponibilità finanziaria netta al 31.12.2012 pari a 70 K/€, dovuta ai maggiori incassi relativi ai crediti verso i propri clienti.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

PERSONALE

ORGANICI

L'incremento dei servizi richiesti dalle Aziende Sanitarie nel corso del 2013 ha comportato la stabilizzazione dell'organico al 31.12.2013 a 327 dipendenti (- 1 unità rispetto al 2012).

La variazione dell'organico nel corso dell'anno 2013 ha fatto registrare l'assunzione e la cessazione di n. 6 impiegati a tempo determinato al 5° livello a 30 ore settimanali;

WEBRED SERVIZI SCARL	Funzioni	31/12/2013	31/12/2012
		N°	N°
		Dipendenti	Dipendenti
	Direzione	1	1
	Quadri	1	1
	1	1	1
	2	7	7
	3	10	10
	4	282	264
	5	25	44
	6	0	0
		327	328

L'organico al 31.12.2013 si distingue in 232 donne e 95 uomini, suddivisi per le seguenti fasce di età:

- Da 23 a 30 anni, 27 donne e 13 uomini;
- Da 31 a 40 anni, 105 donne e 52 uomini;
- Da 41 a 65 anni, 100 donne e 30 uomini.

Le n. 327 unità in servizio al 31.12.2013, di cui 311 impiegate nella produzione dei servizi destinati alle Aziende Sanitarie, sono definite in rapporti 42 *full-time* e rapporti 269 *part-time*. Questi ultimi sono conseguenti ai diversificati livelli di servizio richiesti dalle ASL per lo svolgimento delle attività di sportello CUP/Cassa e/o Data Entry.

Rispetto alla tipologia contrattuale si riscontrano 302 rapporti a tempo indeterminato, 12 rapporti in apprendistato e di 13 rapporti a tempo determinato.

In termini di categorie d'inquadramento si registrano 325 impiegati, 1 quadro e 1 dirigente.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

BILANCIO AL 31.12.2013 - ORGANICO PER INQUADRAMENTO / ORE SETTIMANALI								
Ruolo / Inquadramento	24/h Set.	28/h Set.	30/h Set.	32/h Set.	34/h Set.	36/h Set.	38/h Set.	Totale
Direzione/dirigente							1	1
Coord.Reg./Quadro							1	1
Impiegati / 1° Livello							1	1
Impiegati / 2° Livello							7	7
Impiegati / 3° Livello						2	8	10
Impiegati / 4° Livello	9	2	119	5	3	108	36	282
Impiegati / 5° Livello			14			9	2	25
Impiegati / 6° Livello								0
TOTALE								327

LE ORE DI LAVORO EROGATE

Al fine di migliorare costantemente l'efficacia nell'erogazione dei servizi resi dalla Società, anche nel corso del 2013 sono state effettuate delle analisi volte a monitorare ed a contenere gli indici di assenteismo degli operatori addetti ai servizi di Front Office e Data Entry.

Nel prospetto sottostante, a fronte del monte ore annuo contrattualizzato con i dipendenti addetti ai vari servizi erogati presso le ASL, sono rappresentate, ripartite per azienda sanitaria, le ore di assenza divise per tipologia e le ore di straordinario cui si è ricorso per garantire la copertura dei servizi.

DESCRIZIONE	AUSL UMBRIA N. 1 CITTA' DI CASTELLO	AUSL UMBRIA N. 1 PERUGIA	AUSL UMBRIA N. 2 FOLIGNO/SPOLETO	AUSL UMBRIA N. 2 TERNI	AZ.OSP.PG	AZ.OSP.TR	TOTALE
ORE ANNUE	25.480	126.048	114.088	123.552	90.896	44.200	524.264
MALATTIA	943	2.141	2.370	3.100	2.307	769	11.631
FERIE	2.152	10.257	10.111	9.532	7.804	3.587	43.443
MATERNITA'	990	4.748	5.703	5.161	7.657	2.039	26.298
ALLATTAMENTO	-	81	176	235	270	570	1.332
ROL	263	1.092	1.105	1.373	930	622	5.385
L.104	518	1.353	1.516	222	1.200	-	4.809
ALTRE ASSENZE (LUTTO, CARICHE PUBBLICHE, DONAZIONE SANGUE, CORSI, ECC.)	60	572	510	798	812	405	3.157
TOTALE	4.926	20.245	21.491	20.421	20.980	7.993	96.056
STRAORDINARIO	171	6.474	4.746	2.628	4.015	983	19.016
TOTALE ORE PRESTATE	20.725	112.277	97.343	105.759	73.930	37.190	447.223

Attraverso l'elaborazione giornaliera e l'aggregazione mensile di tali dati è stato possibile porre in essere tempestivi interventi nelle turnazioni del personale, cercando di ridurre al minimo i disservizi nel rispetto degli obiettivi di costo stabiliti a budget.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Nella seguente tabella si evidenzia l'incidenza percentuale delle diverse tipologie di assenza rispetto al monte ore annuo contrattualizzato con i dipendenti, nonché l'incidenza percentuale delle ore di straordinario necessarie per cercare di garantire i servizi concordati con le ASL:

DESCRIZIONE	AUSL UMBRIA N. 1 CITTA' DI CASTELLO	AUSL UMBRIA N. 1 PERUGIA	AUSL UMBRIA N. 2 FOLIGNO/SPOLETO	AUSL UMBRIA N. 2 TERNI	AZ.OSP.PG	AZ.OSP.TR	TOTALE
ORE ANNUE	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
MALATTIA	4%	2%	2%	3%	3%	2%	2%
FERIE	8%	8%	9%	8%	9%	8%	8%
MATERNITA'	4%	4%	5%	4%	8%	5%	5%
ALLATTAMENTO	0%	0%	0%	0%	0%	1%	0%
ROL	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
L.104	2%	1%	1%	0%	1%	0%	1%
ALTRE ASSENZE (LUTTO, CARICHE PUBBLICHE, DONAZIONE SANGUE, CORSI, ECC.)	0%	0%	0%	1%	1%	1%	1%
TOTALE	19%	16%	19%	17%	23%	18%	19%
STRAORDINARIO	3%	32%	22%	13%	19%	12%	20%
TOTALE ORE PRESTATE	84%	116%	103%	96%	96%	94%	85%

Dalla tabella sopra esposta risulta una percentuale di assenza rispetto alle ore contrattualizzate coi dipendenti pari al 19% (+4% rispetto all'anno 2012). Tale incremento è essenzialmente dovuto all'aumento del numero delle maternità (+2%) ed all'aumento della fruizione dei giorni di ferie da parte degli operatori a seguito della politica di contenimento dei costi posta in essere dalla società (+1%), nonché, solo in via residuale, da altre cause.

Le ore di straordinario richieste dalla società e prestate dai dipendenti hanno coperto il 20% delle ore di assenza.

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 3.857 giorni di assenza (+ 1.088 giorni rispetto al 2012), che hanno interessato 27 persone (+ 5 persone rispetto al 2012).

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

- Per astensione facoltativa 2.031 giorni (+ 1.215 giorni rispetto al 2012) distribuiti su 26 persone;
- Per astensioni non retribuite (per motivi personali) 705 giorni (+ 489 giorni rispetto al 2012), distribuiti su 7 persone (+ 3 persone rispetto al 2012);
- Per allattamento 1.524 ore di permesso (- 971 ore rispetto al 2012), che hanno interessato 12 persone (- 3 persone rispetto al 2012).

L'astensione per cariche pubbliche ha riguardato una persona per 365 giorni, mentre l'aspettativa per motivi sindacali ha interessato una persona per 365 giorni.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Infortuni: nel corso dell'esercizio 2013, si sono riscontrati 9 eventi per un totale di 248 giorni, nell'esercizio 2012 si erano riscontrati 11 eventi per un totale di 304 giorni.

Malattia: nel corso del 2013 sono state rilevate 2.361 giornate su 327 unità medie pari a 7,22 giorni/ persona, contro 2.764 giornate su 329 unità medie pari a 8,40 giorni / persona dell' esercizio 2012.

Permessi L. 104/92: rispetto a tale tipologia di assenza si registra la fruizione di 5.074 ore riferite a 33 persone. Nel corso dell'esercizio 2012 erano state usufruite 4.502 ore di assenza da 35 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 2013 ammonta a 2.283 ore, a fronte delle 2.263 ore di assenza che si erano registrate nell'esercizio 2012.

Formazione

Le attività formative svolte nell'anno 2013 hanno visto coinvolto sia gli operatori di sportello, sia gli uffici amministrativi in particolare sono stati coinvolti l'Ufficio Legale, l'Ufficio Acquisti e la Direzione.

Le attività formative sopra dette sono sinteticamente riepilogate nel seguente schema in cui sono indicati gli uffici coinvolti nella formazione, il tema didattico e la durata complessiva del corso:

UFFICIO	TEMA DELL'ATTIVITÀ FORMATIVA	DURATA (ore)
Ufficio Legale	Il conferimento degli incarichi professionali nella pubblica amministrazione	8
	Attuazione dei controlli sulle Società partecipate alla luce del D.L. 174/2012	8
	Formazione, trasmissione, conservazione dei contratti informatici della pubblica amministrazione	8
	Amministratori e dipendenti Pubblici: reati contro la P.A. e le società partecipate.	8
	Il regime di inconvertibilità e incompatibilità nelle p.a. alla luce del d.lgs 39/2013	8
	Legge 9 agosto 2013, n.98 conversione in legge, con modificazioni del decreto-legge 21 giugno 2013, n.69 recante disposizioni urgenti per il rilancio dell'economia. tutte le novità per la P.A.	8

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

	La governance sulla società ed organismi partecipati: gli adempimenti, le dimissioni e gli affidamenti in house providing. Le novità, le scadenze e le evoluzioni interpretative	8
Ufficio Acquisti	Analisi delle novità in tema di affidamento di contratti di appalto in sanità	8

A seguito di nuove assunzioni di addetti al Servizi CUP/Cassa si è provveduto, come di consueto, a fornire una specifica formazione ai nuovi assunti, avente ad oggetto i processi aziendali in cui gli stessi sono stati inseriti, quali la sicurezza sui luoghi di lavoro, il sistema qualità aziendale, le strutture e l'organigramma aziendale, oltre alla specifica formazione sui principali software usati per l'espletamento delle mansioni assegnate.

Inoltre come da normativa vigente in materia di apprendistato, oltre alle consuete attività formative erogate all'interno dell'azienda stessa, sono stati effettuati dei corsi di formazione esterna presso il Consorzio ITER (Innovazione e Terziario Scarl) aventi come qualifica "Addetto area amministrativa" ed "Addetto area contabile". Complessivamente sono stati coinvolti n. 19 dipendenti.

Relazioni sindacali

La Webred Servizi anche nell'anno 2013 ha posto in essere un confronto costruttivo con le Organizzazioni Sindacali con cui si sono tenuti vari incontri nel corso dell'anno in tema di ferie ed organizzazione del lavoro, anche a seguito della riduzione temporanea di alcuni sportelli CUP pianificata da parte delle ASL dell'Umbria.

Inoltre a metà 2013, su richiesta delle Organizzazioni Sindacali, si è tenuto un ulteriore incontro congiunto con Webred, Hiweb e Webred Servizi per discutere in merito alla possibile applicazione della riduzione stipendiale prevista dall'art. 4 comma 11 del DL 95/2012 (abrogato a fine anno) e per affrontare il tema della sicurezza degli operatori di sportello dopo gli episodi di rapina avvenuti presso lo sportello CUP/Cassa di Perugia - Via del Giochetto.

Si segnala che nel corso del 2013 il numero dei dipendenti impegnati in attività sindacali è stato pari a 13 per complessive 572 ore di permessi sindacali; un solo lavoratore 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 dell'esercizio 2013, l'Azienda ha effettuato gli adempimenti di legge in materia di protezione e prevenzione dagli infortuni previsti dalla vigente normativa di riferimento.

In particolare si rileva che in data 21/03/2013 è stata effettuata la riunione periodica ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 81/08, nel corso della quale è stato commentato l'esito dell'esame condotto sulle polveri di toner delle stampanti usate presso i punti CUP. I risultati hanno escluso la possibilità di danni alla salute per il contatto, anche prolungato, dei lavoratori con tali stampanti.

A seguito di reiterate azioni di rapina eseguite da ignoti prendendo di mira il medesimo punto CUP di Perugia - Via del Giochetto, di pertinenza dell'Azienda Ospedaliera di Perugia, la Webred Servizi, non potendo intervenire direttamente in quanto locali appartenenti all'Azienda ospedaliera citata, ha richiesto a quest'ultima degli interventi urgenti per il ripristino della sicurezza dei lavoratori.

A tutela dei lavoratori Webred Servizi sono state pertanto installate delle telecamere di videosorveglianza, è stato intensificato il ritiro delle somme di denaro da parte della tesoreria ed è stata modificata l'articolazione oraria del citato punto CUP nel senso di allineare gli orari di chiusura il più possibile agli orari effettuati dagli ambulatori medici presenti nella struttura.

Nel corso del 2013 sono stati sottoposti alla sorveglianza sanitaria di legge i lavoratori i cui giudizi di idoneità prevedevano una revisione entro l'anno di riferimento, coinvolgendo circa 120 dipendenti. Inoltre in accoglimento di specifiche segnalazioni pervenute dai dipendenti, il Medico Competente Dott. Farabi ha eseguito specifiche consulenze, sia fisiche che telefoniche, ovvero visite mediche.

L'attività del RSPP si è svolta regolarmente attraverso colloqui fisici e telefonici con i competenti uffici della Webred Servizi, anche in occasione di specifiche richieste di sopralluogo da parte dei dipendenti, dei RLS ovvero del Coordinamento territoriale.

Tra le varie attività di consulenza si segnala che nel mese di febbraio 2013 l'Ing Tosti ha effettuato un sopralluogo per verificare l'idoneità del bancone dei locali CUP e nel mese di novembre 2013 ha eseguito una valutazione tecnica per problemi di spazio segnalati dai dipendenti presso i locali della Validazione dell'Erogato di pertinenza della AUSL Umbria n.1.

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

D.LGS. N. 231/2001 .

Il D.Lgs. n. 231/2001 "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica", ha ad oggetto i reati contro la Pubblica Amministrazione, a cui si sono aggiunti nel tempo altre tipologie di reato, tutte previste all'art.24, 24 bis, 24 ter, 25, 25 bis, 25 ter, 25 quater, 25 quinquies, 25 sexies, 25 septies, 25 octies,, 25 novies, 25 decies, 25 undicies, 25 duodecies, del medesimo decreto.

Con l'entrata in vigore del D.Lgs.n. 231/2001, le società non possono più dirsi estranee alle conseguenze dirette dei reati commessi da singole persone fisiche nell'interesse della società stessa. Infatti, oltre alle sanzioni pecuniarie, vengono introdotte quelle di sospensione e di interdizione parziale o totale dalle attività di impresa.

A fronte di tale scenario, tuttavia, l'art. 6 del decreto in questione contempla l'esonero della società da responsabilità se questa dimostra, in occasione di un procedimento penale per uno dei reati considerati, di aver adottato un Modello Organizzativo idoneo a prevenire la realizzazione dei predetti reati. In data 17 marzo 2009 la Webred Spa, Amministratore Unico della Webred Servizi Scarl, ha approvato l'adozione da parte di quest'ultima del Codice Etico e di un Modello Organizzativo avente struttura analoga a quello di Webred S.p.A., ma da adeguare alla realtà aziendale della Webred Servizi Scarl. A seguito dell' approvazione del nuovo M.O. 231 della Webred Spa, avvenuta in data 28 marzo 2011 è iniziato il processo di adeguamento definitivo del M.O. 231 della Webred Servizi Scarl, conclusosi in data 18 aprile 2012 con l'approvazione da parte dello stesso Amministratore Unico.

Sul suddetto Modello è stato espresso parere favorevole da parte della Conferenza degli Enti Soci per il Controllo analogo e quindi il M.O. è stato approvato dall'Assemblea dei Soci come previsto dallo Statuto.

Con l'approvazione delle schede dei flussi informativi da parte dell'Organismo di Vigilanza (ODV) di Webred Servizi, avvenuta nel mese di ottobre 2012 è iniziata l'attività di verifica dell' ODV sui flussi informativi inviati allo stesso dai referenti degli Uffici aziendali individuati dal Preposto all'attuazione del Modello Organizzativo.

L'attività di controllo effettuata da parte dell'Organismo di Vigilanza non ha mai riscontrato alcuna deviazione nell'attività svolta dalla Webred Servizi rispetto a quanto riportato nei processi contenuti nel M.O. Nel corso del 2013, il M.O. 231 è stato modificato a seguito dell'introduzione nel decreto 231 dell'art.25 duodecies, nonché di modifiche apportate dalla Legge 190/2012 in tema di corruzione,. Stante gli obblighi di trasparenza introdotti dalla Legge 190/2012, dal D.Lgs.33/2013 e dal D.Lgs.39/2013 da fine 2013 sono stati attivati i relativi adeguamenti del Modello 231.

IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ IN WEBRED SERVIZI S.C. A R.L.

Nel mese di Giugno 2013 è stata condotta da parte della DNV, con esito positivo, la verifica per la conferma della validità del Sistema di gestione per la Qualità di Webred Servizi 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:

Commenti positivi:

- ✓ Buono il monitoraggio e l'attivazione delle azioni preventive;
- ✓ Buona gestione della comunicazione su un territorio allargato;

La verifica ha anche individuato alcuni spazi per azioni di miglioramento quali:

- ✓ Da valutare con l'AZ. Ospedaliera di Perugia la modalità di registrazione del ritiro delle cartelle cliniche le cui richieste sia pervenuta via fax

Nell'anno 2013 è stata anche realizzata la seconda "Indagine di rilevazione della soddisfazione degli utenti finali" al fine di fornire al management di Webred Servizi eventuali indicazioni su possibili aree di miglioramento del servizio.

Oggetto della rilevazione è stata una specifica area dell'organizzazione costituita dal personale che presta servizi di presidio e conduzione operativa di sportelli CUP presso le aziende sanitarie e le aziende ospedaliere; per questa seconda indagine sono stati presi in considerazione due siti specifici, il primo rappresentato dalla Azienda Ospedaliera di Città di Castello e per il secondo si è fatto riferimento alla ASL Umbria 2 di Terni, questo al fine di completare la copertura territoriale che nella prima indagine aveva invece riguardato i siti di ASL 2 di Perugia, Piazzale Europa e Azienda Ospedaliera di Foligno.

Al termine della rilevazione si è potuto costruire il seguente quadro generale:

	Distretto Foligno	Distretto Perugia	Media Iniziativa	Distretto Città di Castello	Distretto Terni	Media Iniziativa	Media per quesito
<i>... ha utilizzato un linguaggio semplice e</i>	8,8	8,1	8,5	7,1	7,9	7,5	8,0
<i>... è stata cortese con Lei ?</i>	8,8	8,2	8,5	7,1	7,9	7,5	8,0
<i>... ha dimostrato di comprendere le sue</i>	8,4	8,3	8,3	7,0	8,0	7,5	7,9
<i>... ha dimostrato competenza e</i>	8,4	8,0	8,2	7,1	7,9	7,5	7,8
<i>... Le ha fornito risposte sufficientemente</i>	8,4	8,0	8,2	7,3	7,9	7,6	7,9
<i>... è stata sufficientemente veloce nel</i>	8,3	7,9	8,1	7,4	7,8	7,6	7,9
<i>... ha rispettato la sua riservatezza</i>	8,8	8,2	8,5	8,0	8,1	8,1	8,3
<i>... ha effettuato la prenotazione senza</i>	8,5	8,1	8,3	7,6	8,0	7,8	8,1
<i>... ha trasmesso sicurezza nello svolgere</i>	8,9	8,3	8,6	7,5	8,2	7,8	8,2
	8,63	8,15	8,39	7,39	8,00	7,70	8,04

Quali aspetti peculiari sono rilevabili dall'indagine?

La valutazione globale dei due distretti (Città di Castello e Terni) oggetto dell'iniziativa, pari a 7,70 su un punteggio massimo di 10, appare inferiore a quella rilevata nella precedente iniziativa sui distretti di Perugia e Foligno (con un valore di 8,39).

Dall'analisi dei dati è comunque evidente come lo scostamento sia da imputare principalmente al distretto di Città di Castello in quanto i valori del distretto di Terni sono praticamente identici a quelli di Perugia.

E' pertanto opportuno e necessario che per il futuro sia attivato un più attento monitoraggio diretto da parte del Coordinatore Territoriale competente al fine di osservare il comportamento degli operatori di sportello di Città di Castello nella loro attività quotidiana per meglio comprendere le ragioni della bassa valutazione data dagli utenti ed indirizzare le azioni che si riterranno più idonee per il miglioramento dei valori di soddisfazione degli stessi.

ASPETTI SOCIETARI

Come noto, a decorrere dal 1° giugno 2010, i rapporti di controllo tra la Webred Servizi Scarl in house e le Aziende socie affidanti, vengono regolati nell'ambito dell'esercizio del controllo analogo a quello esercitato dalle affidanti stesse sui propri uffici, come previsto dalla giurisprudenza nazionale e comunitaria in materia, attraverso la Conferenza Istituzionale degli Enti Soci della Webred Servizi (art. 22 dello Statuto sociale).

Nel rispetto delle suddette normative, l'anno 2013 è stato caratterizzato da un intensificarsi delle attività degli organi societari, con particolare riferimento all'incremento delle decisioni della suddetta Conferenza Istituzionale degli Enti Soci per l'esercizio del "controllo analogo" e, soprattutto con l'attività, oramai pienamente a regime, del Collegio Sindacale addetto al controllo legale degli atti ed alla revisione contabile ex art. 21 dello Statuto societario che, peraltro è stato ammesso ad intervenire alle riunioni della Conferenza Istituzionale. In tal modo si è attivato un processo virtuoso in base al quale il Collegio sindacale è in grado di prendere conoscenza in tempo reale dei principali atti di gestione della Società e degli indirizzi assegnati alla Società stessa da parte dei Soci *in house providing*, nonché delle risultanze del controllo relativo al raggiungimento degli obiettivi societari, mentre i Soci, nel momento del controllo analogo, possono usufruire della competenza ed assistenza del compresente Collegio sindacale della Società.

Nel corso del 2013, la Conferenza Istituzionale degli Enti Soci si è riunita in data 21 febbraio, 30 aprile, 26 giugno, 25 settembre e 29 ottobre per esprimere il proprio parere vincolante in merito agli atti strategici della Società da sottoporre all'Assemblea dei soci. Oltre che sul Bilancio 2012, sul Budget 2013 e successive riprevisioni e sul Consuntivo semestrale 2013, la Conferenza ha espresso il proprio parere sulle seguenti questioni:

- Misure relative al personale dipendente e limiti assunzionali ex commi 9,10 e 11 art. 4 D.L. 95/2012;
- Evoluzione societaria in funzione dell'attuazione dell'Agenda Digitale Sanità;
- Art. 4 D.L. 95/2012- Informativa in merito al DPCM 6 aprile 2013;
- Regolamento per la disciplina delle procedure di ricerca, selezione e inserimento di personale e per il conferimento di incarichi professionali;
- Evoluzione societaria anche in funzione della D.G.R. n. 659 del 24/06/2013 "Riordino del sistema delle società e degli altri organismi partecipati dalla Regione operanti nel settore ICT".

Con riferimento alle limitazioni delle possibilità di assunzione e della spesa per il personale dipendente previste dalla cd. "Spending Review" (D.L. n. 95/2012) data la struttura delle Società caratterizzata al 92% da costo del lavoro, è stata necessaria una maggiore attenzione alle problematiche connesse alla gestione del personale, nel perseguimento del giusto equilibrio tra contenimento dei costi e garanzia del livello qualitativo del servizio erogato durante tutto l'esercizio 2013.

Per quanto riguarda i percorsi societari occorre evidenziare che la Webred Servizi, nel corso del 2013 è entrata a far parte del progetto di riordino posto in essere dall'Amministrazione regionale che ha avviato un percorso di riorganizzazione delle strutture ICT regionali.

In data 24 giugno 2013 la Giunta Regionale ha adottato infatti la delibera n. 659 avente ad oggetto il riordino delle Società e degli Organismi operanti nel settore ICT partecipati dalla Regione Umbria. Tale delibera pone come obiettivo 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 ed alla normativa vigente per le società "in house". La citata delibera ha individuato, in attuazione del suddetto processo di razionalizzazione, un percorso di efficientamento e semplificazione che, per quanto di interesse di Webred Servizi, prevede *"l'aggregazione in un unico soggetto in forma di società consortile di Webred Servizi Scarl con il ramo d'azienda di Webred spa dedicato alle ASL e alle AOSP"*. La stessa delibera ha fissato inoltre l'obiettivo della valorizzazione delle competenze esistenti all'interno di tali strutture, preservando gli attuali livelli occupazionali e disponendo nel contempo la produzione di innovazione e sviluppo del mercato locale dell'ICT, attraverso l'acquisizione dallo stesso delle migliori soluzioni software.

Il riordino riguarda le attuali sei società alla quali è affidata la gestione dei servizi ITC (Webred Servizi Scarl, Webred Spa, Consorzio Sir, Centralcom SpA, Umbria Servizi Innovativi SpA e HiWeb Srl) che verranno ricondotte a due sole Società di forma consortile e ad un Consorzio pubblico aventi rispettivamente la denominazione di Umbria Salute S.c.ar.l., Umbria Digitale S.c.ar.l. e Consorzio Umbria Pubblica Amministrazione.

Si è prevista in particolare la cessione dell'intera quota di partecipazione della Webred SpA alle quattro ASL già socie della Webred Servizi s.c.ar.l. di modo che queste ultime risultino uniche proprietarie di Webred Servizi C.c.ar.l./Umbria Salute S.c.ar.l. ciascuna con la proprietà del 25% del capitale sociale.

Viene altresì prevista l'acquisizione da parte di Webred Servizi/Umbria Salute Scarl del ramo d'azienda di Webred Spa dedicato ai servizi informatici per la Sanità. Seguirà l'aggregazione in un

unico soggetto di natura privata (Umbria Digitale S.c.ar.l.) della Webred SpA, al netto del ramo Sanità ceduto, con Centralcom SpA e di parte della struttura dei servizi informatici di Umbria Servizi Innovativi SpA, facendo successivamente proprie anche le professionalità presenti in HiWeb Srl. Si prevede infine l'accorpamento nel Consorzio "Scuola Villa Umbra di Amministrazione Pubblica" del Consorzio SIR Umbria.

Nella successiva DGR n. 1124 del 15 ottobre 2013, la Giunta ha definito la mission di Webred Servizi S.c.ar.l. (destinata a modificare la propria denominazione sociale in Umbra Salute S.c.ar.l.) *"quale riferimento unitario del sistema delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere e strumento per stimolare ed attuare i percorsi di ammodernamento ed innovazione tecnologica nei servizi verso l'utente cittadino, secondo le linee di sviluppo tracciate dalla programmazione sanitaria"*. Il documento prevede, inoltre, che Webred Servizi *"eroga servizi di interesse generale preordinati alla tutela della salute, operando per la produzione di beni e la fornitura di servizi di interesse generale rivolti, immediatamente e mediatamente, all'utenza e curando il sistema informativo del Sistema Sanitario Regionale, per quanto di competenza delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere, quale complesso delle basi di dati, delle procedure e dei servizi applicativi/telematici per la tutela della salute. L'attività d'interesse generale si svolge anche mediatamente tramite lo svolgimento di servizi strumentali alle attività istituzionali degli enti pubblici partecipanti. Tra le attività di interesse generale, rientrano quelle: di supporto tecnico-amministrativo alle direzioni aziendali, anche per le funzioni di centrale di committenza regionale per gli acquisti in sanità; di supporto alle aziende per il contributo aziendale al sistema informativo del Sistema Sanitario Regionale, così come definito dalla Legge Regionale n. 18/2012; di supporto per l'integrazione dei sistemi informativi aziendali con quelli regionali; di front office di servizi al cittadino; di back office dei servizi aziendali. Il Consorzio dovrà rappresentare il soggetto di riferimento unitario per assicurare le attività sopra descritte in modo esclusivo per le aziende sanitarie ed ospedaliere. Per il conseguimento di tale obiettivo il Consorzio potrà porre in essere ulteriori interventi di razionalizzazione di sistema, in relazione alle attività già esternalizzate e garantite mediante la partecipazione delle ASL in altri soggetti."*

Il Consiglio Regionale, con Risoluzione n. 285 del 12 novembre 2013, ha condiviso l'impostazione, le premesse e le finalità del processo di razionalizzazione e riorganizzazione proposto dalla Giunta con la deliberazione 1124/2013. A seguito di questo nuovo atto di indirizzo la Giunta regionale, con deliberazione 1293 del 19 novembre 2013, ha dato mandato agli organi amministrativi dei soggetti coinvolti di porre in essere gli adempimenti necessari per realizzare il processo di riordino. In

particolare la DGR 1293/2013 ha richiesto al Consiglio di Amministrazione di Webred Spa di individuare il ramo di azienda Sanità concernente i servizi a favore delle ASL e AZOSP ed il quadro di dettaglio degli organici da trasferire a Webred Servizi.

La Webred Spa, anche in nome e per conto della partecipata Webred servizi s.c.ar.l. nel corso dell'ultimo quadrimestre 2013 ha attivato il percorso di riordino per le parti di competenza delle due Società, prevedendone la conclusione entro il primo semestre 2014. In particolare le operazioni di riordino aventi ad oggetto la Webred Servizi saranno concluse alla data di approvazione del Bilancio 2013 di quest'ultima Società.

LE ATTIVITÀ 2013 DI WEBRED SERVIZI

La gestione dell'anno 2013 delle attività della Webred Servizi ha continuato ad avere come obiettivo prioritario il perseguimento del fine consortile della Società, orientato all'erogazione di servizi di interesse generale diretti agli utenti del servizi sanitario regionale ovvero al supporto delle attività proprie degli enti soci, con la specifica finalità di fornire servizi efficienti e di qualità, con standard di servizio uniformi a livello regionale. Al riguardo, il percorso di riorganizzazione delle attività avviato nell'anno 2011 era proseguito nell'anno 2012 attraverso l'elaborazione del Regolamento CUP/Cassa degli operatori di sportello Webred Servizi che, tenendo conto dei regolamenti delle singole ASL, assicurava una gestione del CUP e degli incassi dei ticket sanitari concordata con i competenti funzionari delle diverse Aziende ed aggiornata rispetto alle nuove normative di legge. Nel corso dell'anno 2013 tale Regolamento è stato oggetto di una continua verifica finalizzata all'effettiva e corretta applicazione dello stesso presso tutti i punti CUP/Cassa gestiti da Webred Servizi, assicurando una gestione omogenea del servizio tra tutte le diverse Aziende.

Nel corso del 2013 si è confermato l'impegno della Società nel garantire il *buon andamento della gestione* secondo i criteri di economicità, efficacia ed efficienza dell'operatività aziendale, nel rispetto delle disposizioni previste dall'art. 10 c. 2 del DPR 633/72 che consentono alle Società consortili rispondenti a determinati requisiti soggettivi ed oggettivi di operare in regime di esenzione I.V.A., attuando quindi una 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.

Per tutto l'anno 2013 l'attività operativa di Webred Servizi è proseguita nell'ambito del Disciplinare CUP/Cassa e Data Entry sottoscritto nel 2009 con tutte le ASL regionali e del contratto per i servizi di Help Desk/Centralino sottoscritto con la Webred SpA.

In particolare i servizi erogati continuano ad essere i seguenti:

- A) Coordinamento;
- B) Servizi di Sportello CUP/Cassa:
 - Prenotazioni ed accettazioni delle prestazioni sanitarie;
 - Incasso tickets;
 - Anagrafe sanitaria;
 - Scelta del MMG e del PLS,
 - Ritiro referti;
 - Ritiro Cartelle Cliniche;
- C) Back Office operativo (opzionale);
- D) ALPI – prenotazione e incasso Libera Professione (opzionale);
- E) Contact Center (opzionale);
- F) Pronto soccorso (opzionale);
- G) Fogliolini rosa (opzionale);
- H) Validazione dell'erogato;
- I) Data Entry (opzionale);
- J) Help Desk (opzionale);
- K) Bollettino premarcato (opzionale);
- L) Digitalizzazione ottica prescrizione farmaceutiche regionali (opzionale);

Nel corso dell'anno 2013 è proseguito il servizio di Validazione dell'erogato sull'intero territorio regionale, nonché l'attività di digitalizzazione ottica delle impegnative relative alle prestazioni specialistiche presso la ex AUSL di Terni n. 4, l'Azienda Ospedaliera di Terni e la AUSL di Città di Castello, che consente ai nostri clienti/soci di acquisire in tempi brevi le copie delle ricette e delle prenotazioni al fine di controlli ed accertamenti in genere.

Ulteriore attività proseguita in continuità con l'anno precedente è il "Servizio di gestione delle ricette farmaceutiche regionali" che, nell'ambito del monitoraggio dei prescrittivi della spesa farmaceutica, prevede la scannerizzazione delle ricette di assistenza farmaceutica relative a tutte le Aziende Sanitarie dell'Umbria. Tale attività di scannerizzazione viene svolta all'interno dei locali di pertinenza dell'Ospedale di Foligno, che fungono da centrale di raccolta regionale del materiale da trattare, mentre gli operatori Webred Servizi ne eseguono la digitalizzazione tramite scanner.

Inoltre continua ad assumere un ruolo di rilievo anche l'attività di Contact Center svolta presso le diverse ASL, incentrata sulle chiamate verso gli assistiti per la conferma delle prestazioni ambulatoriali prenotate al fine di ridurre le liste d'attesa per le visite specialistiche, strettamente legata alla procedura in base a cui i tempi di attesa per ottenere la prestazione sono definiti a seconda della priorità clinica del caso con il metodo dei "Raggruppamenti di Attesa Omogenei" (RAO). Infine è da evidenziare che il servizio di "Prenotazione della libera professione", con

l'attivazione di sportelli al pubblico dedicati da ultimo anche presso l'Azienda Ospedaliera di Terni, continua a registrare volumi di attività crescenti.

Anche per l'anno 2013 è stato rinnovato il contratto tra Webred Servizi S.c.a r.l. e Webred S.p.A. per la fornitura dei seguenti servizi:

- **Help Desk:** l'attività di supporto è rivolta:
 - alle pubbliche amministrazioni umbre (Regione, Comuni ed ASL) che utilizzano i servizi informatici erogati da Webred S.p.A.;
 - ai professionisti e cittadini che accedono ad una pluralità di servizi tramite il sistema di identità digitale federata della Regione Umbria (FED-Umbria).

La richiesta di assistenza tecnica ed applicativa per l'utilizzo dei prodotti/sistemi software gestiti dalla Società *in house* regionale può essere aperta tramite il canale telefonico, e-mail o fax.

Webred Servizi gestisce direttamente l'assistenza di 1° livello ed apre le segnalazioni da inoltrare al secondo livello tramite apposita procedura. Quando non impegnati con l'attività di ricezione delle chiamate, gli operatori del primo livello di help desk hanno il compito di supervisionare i processi di assistenza e gli strumenti tecnologici per questi utilizzati, di monitorare l'andamento del servizio, la gestione dei rapporti con gli utenti ed il personale dei workgroup di secondo livello;

- **Centralino:** gli operatori di Webred Servizi smistano le telefonate in *inbound* ed *outbound* per Webred S.p.A. attraverso apposito centralino messo a disposizione da quest'ultima;
- **Portineria di via XX Settembre:** gli operatori di Webred Servizi durante il turno al centralino di Webred S.p.A. svolgono anche l'attività di portineria per quest'ultima, riportando su apposito registro l'accesso visitatori e collaboratori. Webred Servizi gestisce l'apertura e la chiusura della sede.

Nell'esercizio 2013 è proseguita l'erogazione di **“Servizio di monitoraggio dei pagamenti effettuati tramite bollettino premarcato”**. Tale sistema, nato dalla collaborazione tra Webred Servizi, alcune ASL del territorio (ex ASL n. 1, ex ASL n. 2, ex ASL n. 4) e Poste Italiane, è volto a monitorare e tracciare i versamenti effettuati dai cittadini per prestazioni di tipo sanitario su conto corrente postale e a rendere più semplice l'accesso dell'utenza ai servizi.

La procedura consente agli operatori sanitari di predisporre, all'atto della richiesta di prestazione da parte del cittadino, un bollettino premarcato che contiene tutte le indicazioni necessarie ad identificare la prestazione e l'utente del servizio sanitario. Con questo sistema si ottiene quindi la piena tracciabilità del carico prodotto, in tutta le fasi di vita del ciclo di incasso e rendicontazione, riducendo i tempi morti che intercorrono tra le varie fasi, soprattutto nell'area del recupero delle somme dovute al mancato pagamento.

Il “Servizio di monitoraggio dei pagamenti effettuati tramite bollettino premarcato” è integrato con la Piattaforma Amministrativo-contabile SAP; ciò consente di automatizzare il carico delle entrate derivanti dai bollettini premarcati, sia in termini di emesso che di rendicontato. La procedura di integrazione gestisce, in maniera automatica, l'imputazione delle entrate nei rispettivi “profit center” e “conti co.ge”. Viene inoltre effettuato lo scorporo dall'importo della prestazione, di IVA, ENPAV e di tutti gli eventuali costi opzionali caricati in fase di emissione del bollettino (costi di spedizione, interessi...); sono infine gestiti gli eventuali arrotondamenti presenti nel flusso di rendicontazione di Poste italiane con relativo carico nei conti dei residui attivi o passivi.

Un valore aggiunto del servizio reso ai cittadini è la Porta dei Pagamenti che consente di effettuare il pagamento on-line del bollettino premarcato, tramite Poste Italiane, utilizzando c/c postale, carte di credito e/o carte PostePay. Tale servizio, raggiungibile con link presente nel portale delle Aziende Sanitarie, permette all'utente, una volta accreditato su FED-Umbria, di visualizzare lo storico di tutti bollettini premarcati emessi a proprio carico o pagati per conto terzi e di eseguire i relativi versamenti.

Nel mese di dicembre 2013 il “Servizio di monitoraggio dei pagamenti effettuati tramite bollettino premarcato” è stato esteso agli uffici dell'Azienda USL Umbria 2 nel territorio della Valle Umbra (ex ASL 3). Sono stati quindi configurati nuovi servizi, prestazioni ed utenti; si sono inoltre tenute diverse sessioni di formazione.

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, durante le fasi di predisposizione del bollettino;
- agli amministrativi nelle fasi di rendicontazione e trasmissione degli incassi su SAP;
- ai cittadini, per risolvere problematiche connesse all'utilizzo del bollettino (come fare per ottenere una ristampa del bollettino, pagare, pagare on line per via telematica, ecc.).

SERVIZI CUP/Cassa

Il servizio ricomprende tutte le operazioni effettuate a sportello e connesse alla prenotazione di prestazioni sanitarie: prenotazione, accettazione, cancellazioni, incasso del ticket, etc...

Per quanto riguarda il servizio di prenotazione, nell'anno 2013 si è riscontrato un alto gradimento degli utenti al servizio erogato tramite gli sportelli presidiati dislocati presso le strutture delle Aziende sanitarie. Infatti, le operazioni effettuate dal personale Webred Servizi sono risultate pari al 74% del totale (n. 5.487.501 operazioni +211.411 rispetto al 2012), mentre il rimanente 26% è stato effettuato o presso le farmacie oppure presso altri punti di prenotazione (Comuni, Patronati, etc...).

Tipo punto di prenotazione	Azienda Ospedaliera PG	Azienda Ospedaliera Santa Maria Terni	Azienda UMBRIA1	Azienda UMBRIA2	Totale Anno 2013	Totale Anno 2012	Delta 2013-2012
FARMACIE COMUNALI			139.601	129.520	269.121	254.793	14.328
FARMACIE PRIVATE			587.532	557.823	1.145.355	1.068.073	77.282
PUNTI AUTOGESTITI			3.119	18.940	22.059	29.695	-7.636
PUNTI DI PRENOTAZIONE	709.918	93.564	1.703.077	1.169.924	3.676.483	3.736.371	
UGR - UFFICIO GESTIONE RISORSE		266.278	67.699	40.506	374.483	103.184	
Totale Punti di prenotazione	709.918	359.842	1.770.776	1.230.430	4.050.966	3.839.553	211.411
Totale complessivo	709.918	359.842	2.501.028	1.916.713	5.487.501	5.192.116	295.385

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

La tabella seguente mostra i valori d'incasso dell'anno per singola Azienda Sanitaria, distinguendo per punto di prenotazione ed Azienda Sanitaria:

Somma di Totale Incassato		Soggetto Fiscale				
Tipo Punto	Contratto	Azienda Ospedaliera PG	Azienda Ospedaliera TR	Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.1	Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.2	Totale complessivo
FARMACIE COMUNALI	ASL SSN	147.147,78	30.808,95	414.942,91	535.480,87	1.128.380,51
FARMACIE COMUNALI Totale		147.147,78	30.808,95	414.942,91	535.480,87	1.128.380,51
FARMACIE PRIVATE	ASL SSN	412.299,95	151.407,00	1.790.970,06	2.310.685,54	4.665.362,55
FARMACIE PRIVATE Totale		412.299,95	151.407,00	1.790.970,06	2.310.685,54	4.665.362,55
PUNTI AUTOGESTITI	ASL SSN				171.301,45	171.301,45
PUNTI AUTOGESTITI Totale					171.301,45	171.301,45
PUNTI DI PRENOTAZIONE	ALP	1.311.236,87		1.469.249,22	2.160.614,14	4.941.100,23
	ALP (inclusa addizionale reg.le 29% DGR 3/12)	61.286,65		70.567,42	113.124,89	244.978,96
	ASL SSN	5.360.828,13	72.396,83	8.376.545,97	5.139.904,14	18.949.675,07
	EXTRA SSN	125.013,20		830.959,40	1.012.645,02	1.968.617,62
	EXTRA SSN IVA - A.O. PG	7.087,62				7.087,62
	FUORI LEA	68.706,78		631.279,85	405.857,34	1.105.843,97
	LP Incasso Allargata	1.042.594,61		45.931,90	977.298,43	2.065.824,94
	LP Incasso Allargata (add. reg.le DGR 3/12)	81.969,32		3.200,55	27.365,33	112.535,20
PUNTI DI PRENOTAZIONE Totale		8.058.723,18	72.396,83	11.427.734,31	9.836.809,29	29.395.663,61
UGR - UFFICIO GESTIONE RISORSE	ALP		1.380.614,56			1.380.614,56
	ALP (inclusa addizionale reg.le 29% DGR 3/12)		77.273,22			77.273,22
	ASL SSN		1.484.864,61		21.391,75	1.506.256,36
	EXTRA SSN		38.663,54	0,00		38.663,54
	FUORI LEA		13.471,04			13.471,04
	LP Incasso Allargata		320.064,00			320.064,00
UGR - UFFICIO GESTIONE RISORSE Totale			3.314.950,97	0,00	21.391,75	3.336.342,72
Totale complessivo		8.618.170,91	3.569.563,75	13.633.647,28	12.875.668,90	38.697.050,84

SERVIZI DI DATA ENTRY

La riorganizzazione delle attività di Data Entry, iniziata nel 2011 è proseguita anche nell'anno 2013, coinvolgendo direttamente gli addetti che prestano servizio presso la AUSL Umbria n.1 e presso l'Azienda Ospedaliera di Perugia, dove si sono tenute numerose riunioni alla presenza dei Coordinatori Territoriali e della Direzione aziendale.

L'attività dei Referenti, in costante raccordo con i Coordinatori Territoriali, con gli uffici Legale e Amministrativo e con la Direzione, ha consentito un miglioramento della qualità dei servizi di Data Entry svolti nei confronti delle aziende sanitarie, con particolare riferimento a quelle presso cui è stato da ultimo completato il processo di ricognizione.

Di seguito si fornisce un elenco delle attività relative ai servizi di Data Entry svolte dagli operatori della società:

ORDINI FARMACIA E FILE EFPE
GESTIONE ORDINI E ACQUISTI
CALL CENTER E BACK OFFICE
SERVIZIO ASSISTENZA FARMACEUTICA E SERVIZIO AUSILI E PROTESI
DIPARTIMENTO IGIENE E PREVENZIONE
GESTIONE SITO WEB
HELP DESK
SERVIZIO GESTIONE PATRIMONIO MOBILIARE E IMMOBILIARE
CONTABILITÀ, BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE
CALL CENTER E DATA ENTRY ALPI
PRESTAZIONI INSOLUTE
PRESENZE E PERSONALE
BACK OFFICE ANAGRAFE E RADIOLOGIA
SISTEMA VALUTATIVO
CONTABILITA' BILANCIO E CONTROLLO DI GESTIONE
CONTABILIZZAZIONE DATI STIPENDIALI
DATA ENTRY MAGAZZINO FARMACEUTICO OSPEDALIERO
MAGAZZINO FARMACEUTICO

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il primo quinquennio di attività della Webred Servizi è stato caratterizzato da una rapida crescita dimensionale che, nell'anno 2012, si è stabilizzata in un organico medio pari a 328 risorse e in un fatturato pari a 8.990 K/€ che si è mantenuto fermo anche nel corso del 2013 in forza delle limitazioni normative alle assunzioni di personale.

La gestione dell'anno 2014 continuerà pertanto il percorso di riorganizzazione delle attività volto ad efficientare la gestione aziendale, attraverso la ricerca della massima efficienza nella gestione delle risorse umane al fine di garantire e migliorare gli standard qualitativi dei servizi offerti alle aziende consorziate, mantenendo nel contempo i costi al di sotto della media di mercato.

A tal fine l'area di maggiore attenzione, data la configurazione dei costi societari costituiti per oltre il 90% dal costo del lavoro, continuerà ad essere la gestione delle risorse umane. Per quanto riguarda i servizi CUP/Cassa, l'attenzione continuerà ad essere posta sul controllo degli indici di assenteismo e pertanto sul miglioramento dei meccanismi di turnazione e sostituzione degli operatori, per cercare di garantire gli standard di servizio previsti da contratto. L'impegno per il prossimo anno si prospetta maggiormente arduo, in considerazione delle limitazioni riguardanti il contenimento dei costi del personale imposto dalle normative nazionali e regionali in materia di personale delle Aziende sanitarie e delle società da queste ultime partecipate. Ad ogni modo la Società intende considerare le suddette limitazioni in merito ai costi del personale dipendente come obiettivo sfidante in termini di economicità ed efficacia del servizio reso.

Sul piano dei servizi, viene riproposta l'intenzione della Società di continuare a qualificare i propri operatori per far fronte a possibili ampliamenti delle attività di "interesse generale" erogate, soprattutto verso i settori più a diretto contatto con l'utenza (i c.d. "Contact services"). Tale intendimento, già espresso relativamente all'anno 2013, non si è potuto pienamente raggiungere lo scorso anno sia a causa dell'impegno sostenuto dai dipendenti per sostituire le numerose assenze per maternità dell'anno, sia a causa del contenimento dei costi resosi indispensabile a seguito delle riduzioni degli orari di servizio disposte dalle Aziende sanitarie durante il periodo estivo, in modo non previsto ad inizio anno.

Si intende in particolare portare avanti nel 2013 il processo di ampliamento dei sistemi di Front Office telefonico e telematico aderendo al progetto di "Accesso multicanale ai servizi sanitari" della Regione Umbria, attraverso la realizzazione e gestione di un Contact Center dedicato, grazie al quale il cittadino potrà chiamare con il telefono fisso o con il cellulare il numero verde 800.740.740 (già utilizzato per la Pandemia A/H1N1) per collegarsi al Contact Center ed ottenere informazioni

utili relative a tutto il Sistema Sanitario Regionale e alle attività proprie della specifica Azienda Sanitaria di riferimento, per svolgere tutte le operazioni di transazione consentite, oltre che per inoltrare richieste o segnalazioni.

Il Contact Center consentirà inoltre di intervenire efficacemente nella riduzione dei “tempi di attesa”, migliorando il sistema di gestione delle prenotazioni. Agli utenti sarà offerta infatti la possibilità di disdire/confermare gli appuntamenti precedentemente prenotati, integrando progressivamente il sistema “CUP” con il “Contact Center” per offrire ai cittadini servizi di “ricordo” e “avviso” effettuabili oltre che con il canale “voce” anche con invio di appositi messaggi su cellulari (sms) e/o su posta elettronica. In generale il Contact Center potrà fornire servizi di CRM, campagne informative su servizi o attività, svolgere analisi in merito alle diverse esigenze dei cittadini-assistiti. Nei confronti degli utenti interni il Contact Center potrà fornire agli operatori sanitari ed ai collaboratori dell’Azienda uno strumento in grado di ottimizzare la circolazione delle informazioni e coordinare ruoli ed attività, particolarmente utile a supporto della riorganizzazione e dell’accorpamento della Aziende sanitarie attualmente in corso ex L.R. n. 18/2012.

Nei primi mesi del 2013 la Regione Umbria ha inserito il suddetto Contact Center - il cui progetto è stato approvato nel corso del 2012 dal competente Gruppo Tecnico regionale, composto dai Direttori Amministrativi delle diverse ASL - tra i Progetti prioritari del Piano delle Esigenze Informatiche – Area Sanità. Nel corso del 2014 si auspica possa partire la sperimentazione del contact Center, per il quale sono state già definite dal suddetto Gruppo Tecnico le specifiche aree di intervento e le relative modalità di sperimentazione.

Pertanto, nell’ambito dei progetti collegati all’Agenda Digitale Nazionale e Regionale, il Contact Center sopra descritto potrebbe risultare fondamentale per fornire supporto agli utenti del SSN relativamente alla prevista “Prenotazione on-line delle visite specialistiche” ed assicurare assistenza alle attività di digitalizzazione previste dai progetti della citata Agenda Digitale.

Si rinvia alla verifica del perimetro e dei contenuti del Ramo d’azienda Sanità di Webred SpA - che secondo il Piano di riordino regionale dovrebbe essere acquisito da Webred Servizio/Umbria Salute entro Aprile 2014 - l’evoluzione prevedibile del sistema di assistenza e manutenzione degli applicativi software destinati alla Sanità.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Al 31.12.2013 la Webred Servizi S.c.ar.l. risulta controllata al 51 % dalle n. 4 ASL regionali (di cui AUSL Umbria n.1 e AUSL Umbria n. 2 con la partecipazione del 17% del capitale e Azienda Ospedaliera di Perugia e Azienda Ospedaliera di Terni con la partecipazione del 8,5% del capitale) e dalla Webred S.p.A, con la partecipazione del 49%.

Il suddetto controllo "condiviso" è tuttavia limitato dalla natura di Società *in house* della Webred Servizi Scarl e dal conseguente "controllo analogo a quello praticato sui propri uffici" esercitato da parte di tutti i Soci, i quali detengono lo stesso diritto di voto (un voto ciascuno) in sede di controllo dei principali atti posti in essere dalla Società. Di fatto e di diritto pertanto, l'attività di controllo è posta in capo pariteticamente a tutti i Soci.

A seguito della forma giuridica assunta dalla Webred Servizi (società *in house* per l'esercizio di attività di interesse generale a supporto delle Aziende sanitarie socie), la stessa è operativa esclusivamente nell'ambito del territorio della regione Umbria e con divieto di svolgimento di attività di mercato. Per quanto sopra esposto, non si ritiene applicabile *tout court* 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 della Società.

Nel caso specifico peraltro, Webred Servizi è anche Società consortile senza scopo di lucro operante esclusivamente nei confronti dei propri Soci/consorziati in regime di esenzione I.V.A. ex art. 10 secondo comma DPR 633/72 riconosciuto a favore delle Aziende sanitarie, a conferma dell'assenza dello scopo imprenditoriale e di mercato.

INFORMATIVA SUI RAPPORTI CON LA WEBRED S.P.A.

E' rimasto valido anche per il 2013 l'accordo sottoscritto nell'ambito del gruppo tra la Webred Servizi, Webred Spa e HiWeb Srl per la condivisione dei servizi amministrativi, attraverso il quale Webred Spa si impegna a mettere a disposizione della Webred Servizi (e della HiWeb) le proprie Strutture Operative di Risorse Umane, Servizi Legali ed Acquisti, Qualità, Sistemi Informativi Interni e Sicurezza. Per l'utilizzo delle risorse umane facenti parte delle strutture sopra elencate la Webred Servizi concorre annualmente alla copertura dei costi sostenuti da Webred S.p.A. sulla base delle giornate effettivamente prestate dalle singole risorse parzialmente distaccate presso la Webred Servizi stessa.

A seguito della cessione del 2010 da Webred SpA a Webred Servizi del contratto di lavoro della dirigente che ricopre la carica di Direttore Generale della Webred Servizi, è rimasto vigente anche per l'anno 2013 l'accordo in base al quale la suddetta dirigente, che ha mantenuto la responsabilità dell'Ufficio legale e Acquisti della Webred SpA, presta il 20% della propria attività lavorativa a favore della Webred SpA stessa. Conseguentemente la Webred SpA concorre annualmente alla copertura dei costi sostenuti da Webred Servizi per la retribuzione della dirigente in una percentuale pari al 20 % del costo complessivo della dirigente medesima.

Sono rimasti altresì vigenti con Webred SPA i seguenti accordi sottoscritti nell'anno 2011:

- Il contratto avente ad oggetto l'utilizzo da parte della Webred Servizi, delle infrastrutture e dei sistemi informatici del Centro servizi della Webred SpA, nonché l'assistenza tecnica sistemistica relativa ai sistemi di Contabilità, di Budget, della Qualità aziendale;
- L'accordo avente per oggetto l'affidamento da Webred Servizi a Webred SpA del servizio di Gestione Economica e Giuridica del personale comprensiva dell'attività di elaborazione degli stipendi e della stampa dei relativi cedolini.

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

Al 31 dicembre 2013 Webred Servizi ha fornito al socio Webred SpA ed alle Aziende sanitarie Socie/consorziate servizi i cui valori iscritti in bilancio (crediti, debiti, costi e ricavi), sono rappresentati nella successiva tabella:

Valori in €/000

SOCI	CREDITI	DEBITI	COSTI	RICAVI	IMPEGNI
Webred SpA	212	260	247	191	250
AUSL Umbria n.1	822			2.568	
AUSL Umbria n.2	606			4.084	
AZ. OSP. PG	455			1.877	
AZ. OSP. TR	252			882	
	2.346	260	247	9.603	250

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 2013 alcun acquisto o alienazione di dette azioni o quote.

ANALISI DEI RISCHI

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

RISCHIO DI CAMBIO

La Webred Servizi 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

La Webred Servizi S.c.a r.l, svolge la propria attività solo ed esclusivamente per i propri Soci consorziati; la gestione finanziaria dell'esercizio evidenzia un tempo medio d'incasso pari a 89 giorni (- 12 giorni rispetto al 2012) e una posizione finanziaria netta di 342 K/€. La Società inoltre, esegue un monitoraggio costante sullo scadenziario dei crediti. Per detti motivi si ritiene non sussistano rischi di credito.

RISCHIO DI LIQUIDITA'

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

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2013

I principali fatti di rilievo successivi al 31.12.2013 costituiscono la realizzazione delle attività previste dalla Regione Umbria nel Piano di riordino delle strutture ICT regionali.

Da parte della Webred SpA si è infatti proceduto, anche in nome e per conto della Webred Servizi Scarl, alla individuazione del perimetro del ramo d'azienda Sanità, così come definito con deliberazione n. 74 del 3 febbraio 2014 della Giunta regionale, che per tale individuazione ha previsto il criterio funzionale, evidenziato nel contempo che le attività di interesse della Direzione regionale Sanità, seppure relative anch'esse all'ambito della Sanità, debbano comunque rimanere in Webred spa. A seguito di questa deliberazione, e del successivo confronto con la "Conferenza istituzionale degli enti soci" della Webred Servizi S.c.ar.l., l'Amministratore Unico Webred SpA, nella seduta di CdA del 20 febbraio 2014, ha definito il perimetro del ramo aziendale da trasferire.

Le componenti economiche oggetto di cessione nel Ramo Sanità sono, quindi, costituiti dai seguenti elementi:

1. attività disciplinate dai contratti esistenti con le AUSL e le Aziende Ospedaliere, nonché con la Regione Umbria per il "Progetto SAR"
2. contratti passivi di fornitura relativi alle attività oggetto di trasferimento
3. rapporti di lavoro dipendente nei confronti di n. 32 soggetti, di cui 27 tecnici e 5 amministrativi;
4. cespiti materiali ed immateriali
5. debiti e crediti.

Nella stessa data del 20 febbraio 2014 è stato formalizzato l'incarico al Perito per la valutazione del suddetto ramo d'azienda Sanità, il cui atto di cessione è stato previsto, in modalità concordate con la Regione Umbria e le Aziende sanitarie socie della Webred Servizi, per la fine del mese di Marzo 2014. In data 26 febbraio 2014 - nel rispetto degli indirizzi forniti dalla Regione Umbria, da ultimo con DGR n. 1293/2013 e 176/2014 ed a seguito della delibera Assembleare del 25 febbraio 2014 - Webred SpA ha sottoscritto l'atto di cessione a rogito del Notaio Dott. Marco Carbonari (Rep. n. 76474) dell'intera quota di partecipazione detenuta in Webred Servizi Scarl, corrispondente al 49% del capitale di quest'ultima, alle quattro Aziende Sanitarie Locali dell'Umbria Socie, ciascuna delle quali ha acquisito una quota tale da comportare una partecipazione paritaria del 25% di ogni ASL al capitale di Webred Servizi/Umbria Salute Scarl. Quanto sopra al fine di costituire una struttura -

Umbria Salute - dedicata esclusivamente alla Sanità regionale per la fornitura di servizi di interesse generale con particolare riferimento al Front office fisico o telefonico, back office, etc. .

Sempre in linea con quanto previsto nel Piano di riordino più volte citato, La Webred Servizi S.c.ar.l. ha modificato la propria denominazione sociale adottando quella di "Umbria Salute S.c.ar.l."

Alla data di presentazione del bilancio al 31.12.2012 non si sono verificati altri eventi rilevanti da segnalare ai fini di una più aggiornata rappresentazione dei fatti aziendali.



BILANCIO al 31 DICEMBRE 2013

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

STATO PATRIMONIALE

	Bilancio 31/12/2013	Bilancio 31/12/2012	Differenza
ATTIVO			
A) CREDITI VERSO SOCI:			
B) IMMOBILIZZAZIONI:			
B.I. - <u>Immobilizzazioni immateriali:</u>			
B.I.2 - Diritti di brevetto	8.063	11.708	- 3.645
B.I.5 - Avviamento	29.979	32.480	- 2.501
B.I.7 - Altre immobilizzazioni immateriali	574	1.148	- 574
- <u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>	<u>38.616</u>	<u>45.336</u>	<u>- 6.721</u>
B) - <u>Immobilizzazioni materiali:</u>			
B.II.2 - Impianti e macchinario	-	-	-
B.II.4 - Altri beni materiali	25.111	25.887	- 776
- <u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u>	<u>25.111</u>	<u>25.887</u>	<u>- 776</u>
B.III - <u>Immobilizzazioni finanziarie:</u>			
B.III.1 - Partecipazioni:			
B.III.2.d - Crediti verso altri	-	-	-
- <u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
- <u>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</u>	<u>63.727</u>	<u>71.224</u>	<u>- 7.497</u>
C) ATTIVO CIRCOLANTE:			
C.I - <u>Rimanenze:</u>			
C.I.1 - Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.000	-	4.000
- <u>TOTALE RIMANENZE</u>	<u>4.000</u>	<u>-</u>	<u>4.000</u>
C.II - <u>Crediti:</u>			
C.II.1 - verso clienti	2.134.084	2.227.017	- 92.933
C.II.4 - verso imprese controllanti	212.148	266.104	- 53.956
C.II.4b - crediti tributari	357.152	426.190	- 69.037
C.II.4t - crediti imposte anticipate	129.545	128.403	1.142
C.II.5 - verso altri	49.785	58.144	- 8.359
- <u>TOTALE CREDITI</u>	<u>2.882.714</u>	<u>3.105.857</u>	<u>- 223.143</u>
C.IV - <u>Disponibilità liquide:</u>			
C.IV.1 - Depositi bancari e postali	341.202	68.798	272.404
C.IV.3 - Denaro e valori in cassa	1.134	1.258	- 124
- <u>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>	<u>342.335</u>	<u>70.055</u>	<u>272.280</u>
- <u>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</u>	<u>3.229.049</u>	<u>3.175.912</u>	<u>53.137</u>
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI:			
D.I - Ratei e risconti attivi	14.539	11.052	3.487
- <u>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)</u>	<u>14.539</u>	<u>11.052</u>	<u>3.487</u>
- <u>TOTALE GENERALE DELL'ATTIVO</u>	<u>3.307.315</u>	<u>3.258.188</u>	<u>49.127</u>

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

		Bilancio 31/12/2012	Bilancio 31/12/2012	Differenza
<u>PASSIVO</u>				
A)	PATRIMONIO NETTO:			
A.I	- Capitale sociale	200.000	200.000	- 0
A.II	- Riserva di soprapprezzo azioni	24.986	24.986	-
A.IV	- Riserva legale	5.500	5.500	0
A.VI	- Riserve statutarie	104.477	104.477	- 0
A.VII	- Altre riserve:			-
A.IX	- Utile (perdita) dell'esercizio			-
-	<u>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</u>	<u>334.963</u>	<u>334.963</u>	<u>- 0</u>
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI:			
B.3	- altri			-
-	<u>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
C)	<u>T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)</u>	<u>440.119</u>	<u>434.233</u>	<u>5.886</u>
D)	DEBITI:			
D.3	- debiti verso banche			-
D.6	- debiti verso fornitori	460.919	429.495	31.424
D.10	- debiti verso imprese controllanti	259.823	329.674	- 69.851
D.11	- debiti tributari	465.897	388.819	77.077
D.12	- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	496.318	374.837	121.481
D.13	- altri debiti	849.277	966.089	- 116.813
-	<u>TOTALE DEBITI (D)</u>	<u>2.532.234</u>	<u>2.488.915</u>	<u>43.319</u>
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI:			
E.I	- ratei e risconti passivi		78	- 78
-	<u>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</u>	<u>-</u>	<u>78</u>	<u>- 78</u>
-	<u>TOTALE GENERALE DEL PASSIVO</u>	<u>3.307.315</u>	<u>3.258.188</u>	<u>49.127</u>
	<u>CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO</u>			
	Impegni (conti accesi al soggetto)	250.000	250.000	-
	<u>TOTALE</u>	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>	<u>-</u>
	<u>CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO</u>			
	Impegni (conti accesi all'oggetto)			-
	<u>TOTALE</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

CONTO ECONOMICO

	Bilancio 31/12/2013	Bilancio 31/12/2012	Differenza
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1 - ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.602.930	8.989.664	613.266
A.5 - altri ricavi e proventi	47.039	42.293	4.747
<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</u>	<u>9.649.969</u>	<u>9.031.956</u>	<u>618.013</u>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
- per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	103.563	45.897	57.666
B.6	430.238	464.483	- 34.245
B.7 - per servizi	20.228	19.769	458
B.8 - per godimento beni di terzi			-
A.3 - per il personale:			
B.9.a - salari e stipendi	6.370.255	6.201.845	168.410
B.9.b - oneri sociali	1.800.322	1.753.958	46.365
B.9.c - trattamento di fine rapporto	473.569	472.532	1.037
B.9.e - altri costi	248.472	130.179	118.294
B.10 - ammortamenti e svalutazioni			-
B.10.a - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.721	27.294	- 20.573
B.10.b - ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.688	8.435	- 2.747
B.13 - altri accantonamenti	0	0	-
B.14 - oneri diversi di gestione	10.127	16.121	- 5.995
<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</u>	<u>9.469.183</u>	<u>9.140.513</u>	<u>328.669</u>
<u>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	<u>180.786</u>	<u>-108.557</u>	<u>289.343</u>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
C.16.d - proventi diversi dai precedenti	1.923	1.650	273
C.17 - interessi e altri oneri finanziari	-16.894	-27.338	10.444
- [di cui verso imprese controllanti]	0	0	
<u>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</u>	<u>-14.970</u>	<u>-25.687</u>	<u>10.717</u>
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:			
E.20 - proventi	2.329	187.627	- 185.298
E.21 - oneri straordinari:	-658	-12.890	12.232
<u>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)</u>	<u>1.671</u>	<u>174.737</u>	<u>- 173.066</u>
<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	<u>167.487</u>	<u>40.492</u>	<u>126.995</u>
E.22 - imposte sul reddito dell'esercizio	-167.487	-40.492	- 126.995
E.22 - imposte anticipate			-
E.26 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Nota integrativa bilancio al 31 DICEMBRE 2013

CRITERI DI FORMAZIONE

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

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato predisposto in conformità a quanto previsto dagli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa redatta ai sensi degli articoli 2427 e 2427 bis del Codice Civile, che costituisce ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

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

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

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

Le voci del bilancio sono confrontate con quelle corrispondenti del bilancio dell'esercizio 2010 ed i valori sono espressi in unità di euro.

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

▪ CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi contabili utilizzati rispettano quanto previsto dalla normativa civilistica interpretata ed integrata dai principi contabili emessi dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

A norma dell'art. 2423 bis del c.c. il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. I criteri di valutazione adottati risultano conformi alle disposizioni del Codice Civile.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente, mentre gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito al periodo a cui si riferiscono.

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

In particolare i principi ed i criteri adottati sono i seguenti:

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

B.I.) - Immobilizzazioni immateriali

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

In particolare i criteri di ammortamento adottati sono i seguenti:

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

Le altre immobilizzazioni immateriali si riferiscono al costo relativo alla trasformazione da S.r.l. a S.c. a r.l. e sono state iscritte al costo di acquisto ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio imputati direttamente alle singole voci.

B.II.) - Immobilizzazioni materiali

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

Gli ammortamenti imputati al Conto Economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

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

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

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

15% per macchinari, apparecchi e attrezzi vari;

20% per macchine ufficio elettroniche ed elettromeccaniche;

15% per arredi ed impianti.

C.I) - Rimanenze

I materiali di consumo sono iscritti al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato. La configurazione di costo adottata è quella della media ponderata.

C.II.) - Crediti

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

C.IV.) - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

D) - Ratei e risconti attivi

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

VOCI DEL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

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.L.gs. 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.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

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

D) - Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

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

E) Ratei e risconti

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

CONTI D'ORDINE

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

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

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

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

Imposte correnti, differite ed anticipate

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

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

Commento alle voci del bilancio

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B) IMMOBILIZZAZIONI	63.727	71.224	7.497

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B.I. Immobilizzazioni Immateriali	38.616	45.336	- 6.721

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

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

Diritti di Brevetto	
Saldo Iniziale	11.708
Acquisti nel periodo	
Vendite nel periodo	-
Ammortamenti	- 3.645
Saldo Finale	8.063

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 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

Avviamento	
Saldo Iniziale	32.480
Acquisti nel periodo	-
Vendite nel periodo	-
Ammortamenti	- 2.501
Saldo Finale	29.979

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

B.I.7 Altre immobil. Immateriali

B.II.2 Impianti e macchinari

Arredamenti impianti vari	<u>Immobilizzazioni</u>	<u>F.do am.to</u>	<u>Val. Bil.</u>
Saldo Iniziale	3.844		
Acquisti nel periodo	-		
Vendite nel periodo			
Fondo amm.to iniziale		1.435	
Ammortamenti		460	
Vendite nel periodo			
Saldo Finale	3.844	1.895	1.949
Oneri Pluriennali			
Saldo Iniziale	1.148		
Acquisti nel periodo	-		
Vendite nel periodo	-		
Ammortamenti	- 574		
Saldo Finale	574		
	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B.II. Immobilizzazioni Materiali	25.111	25.887	- 776

B.II.4 Altri beni

Macchine ufficio elettroniche ed elettromeccaniche

	<u>Immobilizzazioni</u>	<u>F.do am.to</u>	<u>Val. Bil.</u>
Saldo Iniziale	51.509		
Acquisti nel periodo	4.912		
Vendite nel periodo			
Fondo amm.to iniziale		28.031	
Ammortamenti		5.288	
Vendite nel periodo			
Saldo Finale	56.421	33.319	23.102

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.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

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.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
C) ATTIVO CIRCOLANTE	3.229.056	3.175.912	- 53.144

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
C.I Rimanenze	4.000	-	4.000

Le rimanenze si riferiscono al materiale elaborazione commessa, ovvero alle risme di carta ed ai toner non ancora impiegati alla data del 31.12.2013, utilizzati presso l'Azienda Ospedaliera di Perugia e la AUSL Umbria n. 2 in seguito all'attivazione del "Servizio aggiuntivo di fornitura di carta, stampanti e toner".

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
C.II Crediti	2.882.714	3.105.857	223.143

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
C.II.1 Crediti verso clienti	2.134.084	2.227.017	- 92.933

I crediti verso clienti sono di natura esclusivamente commerciale e sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, comprendono gli importi fatturati a tutto il 31 dicembre 2013 per le prestazioni di servizi emesse nei confronti dei consorziati.

Di seguito si riporta il dettaglio:

Azienda	Crediti al 31/12/2013
Azienda Unitaria Sanitaria locale Umbria n. 1	821.507
Azienda Unitaria Sanitaria locale Umbria n. 2	605.518
Azienda Ospedaliera di Perugia	454.904
Azienda Ospedaliera di Terni	252.156
TOTALE	2.134.084

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
C.II.4 Crediti verso imprese controllanti	212.148	266.104	-53.956

I crediti verso imprese collegate si riferiscono principalmente per € 36.526,24 al costo del personale distaccato e per € 191.169,00 alle fatture da emettere per il servizio Help Desk anno 2013,

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>C.II.4bis Crediti tributari</i>	357.152	426.190	- 69.037

I crediti tributari si riferiscono per € 2.978 al credito Iva; per € 95.833 all'istanza di rimborso Irap presentata a gennaio 2013 (articolo 2, comma 1-quater, decreto legge n. 201/2011); per € 258.341 agli acconti IRES IRAP;

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>C.II.4ter Crediti per imposte anticipate</i>	129.545	128.403	1.142

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

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>C.II.5 Crediti verso altri</i>	49.785	58.144	- 8.359

Tali crediti si riferiscono per € 4.048 al rimborso dei costi per il personale dipendente che ricopre incarichi presso la Pubblica Amministrazione, per € 361 alle ritenute d'acconto applicate agli interessi attivi sui c/c bancari, per € 45.374 al prestito concesso ai dirigenti.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>C.IV Disponibilità liquide</i>	342.335	70.055	272.280

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>C.IV 1 Depositi bancari e postali</i>	341.202	68.798	272.404

Tale importo si riferisce per € 5.092 al saldo del c/c presso la BNL SpA per € 159.774 al saldo del conto corrente c/o la Casse di Risparmio dell' Umbria (ex Carit) , per € 157.561 (ex Carisfo) e per € 18.774 al saldo del conto corrente c/o Unicredit Spa.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>C.IV 3 Denaro in cassa</i>	1.134	1.258	- 124

Rappresentano la consistenza di denaro in cassa al 31/12/2013 pari ad € 1.134

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>D) Ratei e risconti</i>	14.539	11.052	3.487

La voce comprende risconti attivi per € 12.427 ratei attivi per € 2.112

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Le principali voci che compongono i risconti attivi si riferiscono:

- per € 8.250 alle visite annuali previste dal Dlgs 81/2008;
- per € 2.129 canoni di assistenza software applicativo;
- per € 1.139 alle assicurazioni;
- per € 314 ad abbonamenti per riviste;
- per € 47 ai domini Aruba
- per € 548 alle spese telefoniche.

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

I ratei attivi pari a € 2.112 si riferiscono alla richiesta di rimborso inoltrata alle pubbliche amministrazioni dove i ns. dipendenti ricoprono cariche pubbliche.

PASSIVO

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
A) Patrimonio Netto	334.963	334.963	0

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

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
- Capitale Sociale			
Saldo Iniziale	100.000	100.000	-
Incremento			
Decremento			
Saldo finale	100.000	100.000	-
- Fondo Consortile			
Saldo Iniziale			100.000
Incremento			
Decremento			
Saldo finale			100.000
- Fondo Riserva Sovrapprezzo azioni	Bilancio 2013		
Saldo Iniziale	24.986		
Incremento			
Decremento			
Saldo finale	24.986		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

- Fondo Riserva Legale	Bilancio 2013
Saldo Iniziale	5.500
Incremento	
Decremento	
Saldo finale	5.500

- Fondo Riserva Straordinaria	Bilancio 2013
Saldo Iniziale	104.477
Incremento	
Decremento	
Saldo finale	104.477

Il Capitale Sociale sottoscritto ed interamente versato al 31/12/2013 ammonta a € 100.000.

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

La Riserva legale ammonta a € 5.500 e non risulta incrementata in conseguenza del pareggio di bilancio raggiunto per l'anno 2013.

La Riserva Statutaria ammonta a € 104.477.

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

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

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

Legenda

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Nessuna delle voci del Patrimonio Netto ha subito variazioni per copertura perdite, aumento di capitale, distribuzione o per altre ragioni negli esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>C) Fondo Trattamento di fine rapporto</i>	440.119	434.233	5.886

La movimentazione del fondo nel corso dell'esercizio è stata la seguente:

Fondo TFR

Saldo Iniziale	434.233
Utilizzi per cessazioni di rapporti di lavoro	0
Anticipazioni a fondi pensionistici	0
Integrazioni per cause lavoro	0
Rivalutazione Tfr al 31/12/2013	5.886
TOTALE	440.119

Il Fondo T.F.R. al 31 dicembre 2013 è iscritto al netto degli utilizzi avvenuti nel corso dell'esercizio ed è aumentato della rivalutazione annua, il cui importo si riferisce alla rivalutazione dell'accantonamento al 31/12/2007 in quanto la restante quota maturata nell'esercizio è stata versata per intero ai Fondi pensione stabiliti dalla legge 27 Dicembre 2006, n. 296 articolo 1, commi 755 e seguenti.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
D) DEBITI	2.532.078	2.488.915	43.163

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

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>D.7 Debiti verso fornitori</i>	460.919	429.495	31.424

I debiti verso fornitori ammontano ad € 460.919 e fanno riferimento per € 109.766 a fatture ricevute, per € 9.784 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.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>D.10 Debiti v/imprese controllanti</i>	259.823	329.674	- 69.851

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

I debiti verso imprese collegate si riferiscono esclusivamente al socio Webred Spa, per € 190.674 sono relativi a fatture da ricevere per prestazioni di servizi erogate nel corso dell'esercizio e per € 69.149 sono relativi al personale distaccato.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>D.11 Debiti Tributari</i>	465.897	388.819	77.077

Voci dei Debiti Tributari	Bilancio 2013
<i>IRPEF</i>	239.801
<i>IRAP</i>	167.199
<i>IVA</i>	58.897

Tutti i debiti tributari hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

Per quanto attiene ad € 58.897 si fa riferimento all'I.V.A. differita che verrà assolta con gli incassi nei prossimi mesi.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>D.12 Debiti v/Istituti di prev. e sicurezza</i>	496.318	374.837	121.481

Voci dei Debiti v/Istituti di prev. e sicurezza	Bilancio 2013
Inps	460.985
Inail	2.161
Fonte	19.463
Fondo Est	2.958
Inps gestione separata	284
Mediolanum vita	985
Grouprama ass.ni spa	102
Helvetia Domani Fondo Pensione	268
Cooperlavoro	172
Bg previdenza attiva	206
Ina Assitalia	14
Ass. Generali	204
Fondo Aureo Gestione	172
Posta Previdenza	- 343
Fondo Mario Negri	6.012
Ass. Antonio Pastore	1.317
FA5DAC - Mario Besuso	1.158
Alleata previdenza	203

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Anche i debiti verso Istituti previdenziali e di sicurezza hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>D.14 Altri Debiti</i>	849.277	966.089	- 116.813

Voci Altri Debiti	Bilancio 2013
Ente Bilaterale	3.746
Dipendenti c/stipendi	647.261
CGIL Perugia	814
CISL Perugia	12
Dipendenti c/ferie e permessi non goduti	183.246
Debiti v/terzi	- 755
UIL Perugia	857
Debito pignoramento Acas	12.971
UIL Terni	474
CGIL Terni	308
Cisl Terni	323
U.S.B.	20

Conti d' Ordine

Sono stati iscritti in bilancio per un importo pari ad € 250.000 e si riferiscono alla Fideiussione bancaria prestata dalla Webred Spa.

CONTO ECONOMICO

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	9.649.969	9.031.956	618.013

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
<i>A.1 Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni</i>	9.602.930	8.989.664	613.266

I ricavi risultano realizzati per gli enti soci, la cui suddivisione è specificata nel seguente elenco:

Ente	Bilancio 2013	Bilancio 2012
Webred Spa	191.169	181.831
Azienda Unitaria Sanitaria locale Umbria n. 1	2.568.043	2.484.106
Azienda Unitaria Sanitaria locale Umbria n. 2	4.084.794	3.772.644
Azienda Ospedaliera di Perugia	1.876.947	1.782.754
Azienda Ospedaliera di Terni	881.976	768.330
	9.602.930	8.989.665

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
A.5 Altri Ricavi e Proventi	47.039	42.293	4.747

Gli altri ricavi e proventi fanno riferimento per € 36.526 al distacco di ns. personale presso la Webred Spa e per € 9.672 rimborsi dei permessi per cariche pubbliche.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B) Costi della produzione	9.469.183	9.140.513	328.669

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B.6 Per materie prime, suss. consumo	103.563	45.897	57666

Tale voce fa riferimento per € 91.296 al materiale per elaborazione commessa ovvero al consumo di carta e toner, servizio aggiuntivo per gli sportelli Cup/cassa dell' Azienda Ospedaliera di Perugia e della Ausl Umbria n. 2; per € 3.592 alla cancelleria e per € 8.675 alle spese per carburante relative alle auto aziendali.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B.7 Per servizi	430.238	464.483	- 34.245

I costi per servizi sono evidenziati nella tabella di seguito riportata:

Voce di Costo	Bilancio 2013	Bilancio 2012	Differenza
Assicurazioni	4.768	4.810	- 42
Assistenza Software ed Hardware	14.894	14.135	759
Collaborazioni coordinate e continuative		16.602	- 16.602
Commissioni e spese bancarie	14.891	16.813	- 1.922
Compensi amministratori	24.400	24.200	200
Competenze collegio sindacale	38.519	26.719	11.800
Costi /commesse	84.435	84.240	195
Costi di struttura	65.178	85.943	- 20.765
Costi per gestione centro servizi	23.973	23.777	196
Costo elaborazione cedolini	53.933	60.083	- 6.150
Formazione	1.500	7.337	- 5.837
Rimborsi spese trasferte	33.244	29.645	3.599
Spese per prestazioni professionali	60.543	57.644	2.899
Spese per selezioni del personale		4.611	- 4.611
Spese postali	2.748	2.817	- 69
Spese telefoni cellulari	7.214	5.107	2.107
TOTALE	430.238	464.483	- 34.245

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Al fine del rispetto di quanto stabilito nei principi contabili nazionali emanati dall' O.D.C.E.C. si è provveduto ad iscrivere correttamente il costo lavoro interinale commessa sulla voce " B.9 personale" pertanto dai costi per servizi anno 2012 è stato sottratto l'importo di € 16.892.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B.8 Per godimento beni di terzi	20.228	19.769	458

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

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B.9 Per il personale	8.892.618	8.558.513	334.104

I costi per il personale sono così composti:

Conto	Bilancio 2013	Bilancio 2012
Stipendi	6.370.255	6.201.845
Oneri Sociali	1.800.322	1.753.958
Trattamento Fine Rapporto	473.569	472.532
Altri costi	248.472	130.179

Nella voce "altri costi del personale" sono stati iscritti i costi relativi al distacco del personale Webred Spa, pari ad € 55.181

Al 31/12/2013 l'organico del personale consta di n. 327 unità così suddiviso: n. 1 dirigente, n. 1 quadro e n. 325 impiegati di cui 300 a tempo indeterminato, 12 a tempo determinato e 13 apprendisti.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B.10 Ammortamenti e Svalutazioni	12.409	35.729	- 23.320

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

Per i costi di ammortamento si rimanda a quanto esposto per le voci dell'attivo patrimoniale relative alle immobilizzazioni. Essi sono così composti:

Voci di costo	Bilancio 2013	Bilancio 2012
Ammortamento Immateriali	6.721	27.294
Ammortamento Materiali	5.688	8.435

	Bilancio 2012	Bilancio 2012	DIFFERENZA
B.14 Oneri Diversi di gestione	10.127	16.121	- 5.995

Gli oneri diversi di gestione si riferiscono per € 2.619 alle spese relative all'imposta di bollo, per € 3.251 ad abbonamenti a libri riviste e quotidiani, per € 6.165 alle insussistenze passive derivate dagli ammanchi di cassa o per banconote false rimborsate agli operatori Cup/Cassa e per € - 1.909 al costo derivante dall' Iva su acquisti per vendite esenti determinata in sede di calcolo del Pro-rata.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
C) Proventi e Oneri Finanziari	- 14.970	- 25.687	10.717

Il saldo dei proventi ed oneri finanziari è dato dalla differenza dei proventi finanziari, dovuti da interessi attivi per € 1.923 dedotti gli interessi passivi pari ad € 16.894.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
E) Proventi e Oneri Straordinari	1.671	174.737	- 173.066

I proventi straordinari sono costituiti per € 2.329 da sopravvenienze attive e abbuoni, per € 658 da sopravvenienze passive relative a costi di competenza di esercizi precedenti.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	DIFFERENZA
E.22 Imposte sul reddito d'esercizio	- 167.487	- 40.492	- 126.995

La voce è composta da imposte correnti e più precisamente dall'Imposta Regionale sulle Attività Produttive (IRAP) per € 167.199, mentre l'IRES ha un incidenza pari a zero grazie all'effetto delle imposte anticipate.

Riconciliazione tra le aliquote ordinarie ed aliquote effettive

Effetto % per le variazioni in aumento e diminuzione

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2013

IRAP	Bilancio 2013	Bilancio 2012
Aliquota ordinaria	3,90%	3,90%
Aliquota Effettiva	1,86%	1,70%

IRES	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Aliquota ordinaria	27,50%	27,50%

Effetto Variazioni in aumento e diminuzione	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Costi Deducibili	100%	-
Aliquota Effettiva	0%	-

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi degli art. 2497 e ss c.c., miranti a disciplinare la trasparenza nell'esercizio di attività di direzione e coordinamento di Società, si precisa che la Società al 31/12/2013 risulta controllata dalle Asl al 51% e al 49% dalla Webred Spa.

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

Al 31 dicembre 2013 Webred Servizi ha fornito al socio Webred SpA ed alle Aziende sanitarie Socie servizi i cui valori iscritti in bilancio (crediti, debiti, costi e ricavi) sono rappresentati nella successiva tabella:

SOCI	CREDITI	DEBITI	COSTI	RICAVI	IMPEGNI
Webred SpA	212	260	247	191	250
AUSL Umbria n.1	822			2.568	
AUSL Umbria n.2	606			4.084	
AZ. OSP. PG	455			1.877	
AZ. OSP. TR	252			882	
	2.346	260	247	9.603	250

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

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

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

Signori Soci,

attestiamo che il bilancio di esercizio relativo all'anno 2013, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'Amministratore Unico

WEBRED SPA



Dott.. Mario Conte

CLASSIFICAZIONE			
≤	7	1	1
WEBRED			

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 31/12/2013

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II - CREDITI			
esigibili entro l'esercizio successivo	105.264		196.496
esigibili oltre l'esercizio successivo			
TOTALE CREDITI		105.264	196.496
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		308.846	307.731
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		414.110	504.227
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti attivi		2.540	2.554
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		2.540	2.554
TOTALE ATTIVO		416.650	506.781

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale		38.000	38.000
IV - Riserva legale		3.693	3.693
VII - Altre riserve, distintamente indicate		8.995	28.995
Riserva straordinaria	8.996		28.996
Varie altre riserve	(1)		(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		7.933	16.539
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		58.621	87.227
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		38.500	38.500
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		212.241	199.483
D) DEBITI			
esigibili entro l'esercizio successivo	83.212		133.156
esigibili oltre l'esercizio successivo			
TOTALE DEBITI (D)		83.212	133.156
E) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti passivi		24.076	48.415
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		24.076	48.415
TOTALE PASSIVO		416.650	506.781

Conto Economico

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		474.229	478.224
5) Altri ricavi e proventi		7	78
Ricavi e proventi diversi	7		78
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		474.236	478.302
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
7) Costi per servizi		14.861	10.464
9) Costi per il personale		437.624	451.296
a) Salari e stipendi	315.247		321.977
b) Oneri sociali	96.960		99.140
c) Trattamento di fine rapporto	25.417		26.459
e) Altri costi			3.720
14) Oneri diversi di gestione		1.353	2.010
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		453.838	463.770
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		20.398	14.532
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari		32	455
d) Proventi diversi dai precedenti	32		455
da altre imprese	32		455
17) Interessi ed altri oneri finanziari		(673)	(836)
verso altri	(673)		(836)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		(641)	(381)
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari		1	13.290
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		
Altri proventi straordinari			13.290
21) Oneri straordinari			(1)
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			(1)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		1	13.289
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		19.758	27.440
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		11.825	10.901
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	11.825		10.901
23) Utile (perdita) dell'esercizio		7.933	16.539

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

FOLIGNO, 31/03/2014

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

Nota Integrativa

Bilancio al 31/12/2013

Introduzione alla Nota integrativa

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2013. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile. Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile. La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio. Essendo riportate in Nota integrativa le informazioni richieste ai numeri 3) e 4) dell'articolo 2428 c.c., non si è provveduto alla redazione della relazione sulla gestione ai sensi dell'articolo 2435 - bis comma 6 del c. c. .

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Il Bilancio viene redatto in conformità al dettato dell'articolo 2423 del c.c. In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art.

2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo. 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 secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

In base al dettato dell'articolo 2423 bis del c.c. la valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali. Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti. Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si precisa che non esistono elementi dell'attivo o del passivo ricadenti sotto più voci del prospetto di bilancio, la cui annotazione sia necessaria ai fini della comprensione del Bilancio di Esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni dell'articolo 2426 bis del c.c. . Gli stessi, inoltre, non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Attivo circolante

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale

Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

All'interno della voce crediti è compreso la voce Erario Conto Rimborso di importo pari ad euro 13.290,00; credito questo proveniente dal dettato dell'articolo 2 comma1 del Decreto Salva Italia, D.L. n. 2001/2011 convertito con modificazioni dalla Legge n. 214/11. Tale Decreto ha previsto che è possibile dedurre l'IRAP sul costo del personale dalle imposte sui redditi (Ires). L'articolo 4, comma12 del c.d. Decreto Semplificazioni, DL n. 16/12, ha , poi stabilito che la

deduzione può essere fatta valere anche per i periodi di imposta precedenti al 2012. L'effetto dell'introduzione della possibilità di dedurre dall'Ires la quota Irap riferibile al costo del lavoro versata nell'anno, è quello della riduzione del reddito dell'anno. Il rimborso è quindi pari alla minore Ires che si sarebbe dovuta versare, considerando in deduzione la quota di Irap riferibile ai costi per lavoro dipendente ed assimilato.

Tale conteggio determinato per gli anni possibili ha portato alla presentazione della relativa istanza ed alla determinazione del credito sopraindicato.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi comuni a due esercizi.

Trattamento di Fine Rapporto

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

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

Ratei e Risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi comuni a due esercizi.

Riduzione di valore delle Immobilizzazioni

Il presente paragrafo non è pertinente in quanto la società non presenta in Bilancio le voci relative alle immobilizzazioni.

Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la

correlata consistenza finale. Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
CREDITI	196.496	675.628	17.470-	88	749.302	105.264	91.232-	46-
Totale	196.496	675.628	17.470-	88	749.302	105.264	91.232-	46-

Disponibilità liquide

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
DISPONIBILITA' LIQUIDE	307.731	646.133	-	-	645.019	1	308.846	1.115	-
Totale	307.731	646.133	-	-	645.019	1	308.846	1.115	-

Ratei e Risconti

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti attivi	2.554	2.540	-	-	2.554	2.540	14-	1-
Totale	2.554	2.540	-	-	2.554	2.540	14-	1-

Patrimonio Netto

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	38.000	-	-	-	-	38.000	-	-
Riserva legale	3.693	-	-	-	-	3.693	-	-
Riserva straordinaria	28.996	-	-	-	20.000	8.996	20.000-	69-
Varie altre riserve	1-	-	-	-	-	1-	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	16.539	7.933	-	-	16.539	7.933	8.606-	52-
Totale	87.227	7.933	-	-	36.539	58.621	28.606-	33-

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	199.483	25.928	13.170	212.241
Totale	199.483	25.928	13.170	212.241

Fondi per rischi ed oneri

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
FONDI PER RISCHI ED ONERI	38.500		-	38.500
Totale	38.500		-	38.500

Debiti

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
DEBITI	133.156	597.420	88-	17.470	629.807	1	83.212	49.944-	38-
Totale	133.156	597.420	88-	17.470	629.807	1	83.212	49.944-	38-

Ratei e Risconti passivi

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti passivi	48.415	25.907	-	-	50.247	1	24.076	24.339-	50-
Totale	48.415	25.907	-	-	50.247	1	24.076	24.339-	50-

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

Nel presente paragrafo non viene fornito l'elenco delle partecipazioni come richiesto dall'art.2427 n.5 del Codice Civile per assenza di partecipazioni di controllo e /o collegamento.

Crediti e debiti distinti per durata residua superiore ai cinque anni e Debiti assistiti da garanzie reali su beni societari

Si attesta che non esistono crediti e/o debiti di cui all'art.2427 n.6 del Codice Civile.

Effetti delle variazioni nei cambi valutari

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività e passività in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

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

Composizione del Patrimonio Netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	C	-	-	38.000
<i>Totale</i>			-	-	38.000
<i>Riserva legale</i>					
	Utili	A;B;C	-	-	3.693
<i>Totale</i>			-	-	3.693
<i>Riserva straordinaria</i>					
	Utili	A;B;C	8.996	-	-
<i>Totale</i>			8.996	-	-
<i>Varie altre riserve</i>					
	Utili	A;B;C	1-	-	-
<i>Totale</i>			1-	-	-
<i>Totale Composizione voci PN</i>			8.995	-	41.693
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci					

Movimenti del Patrimonio Netto

Si precisa che la società non ha rilevato negli ultimi tre esercizi amministrativi alcuna perdita societaria.

Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

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.

Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi

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

Utili e Perdite su cambi

Non sono stati conseguiti utili o perdite su cambi.

Compensi organo di revisione legale dei conti

Si precisa che la società non prevede la presenza dell'organo di revisione legale dei conti

Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale è suddiviso in quote di partecipazione.

Altri strumenti finanziari emessi

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti dei soci

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Rivalutazioni monetarie

Non esistono nel patrimonio societario immobilizzazioni materiali oggetto di rivalutazione monetaria.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Operazioni di locazione finanziaria

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

Operazioni con parti correlate

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

Ricavi conseguiti a seguito della effettuazione di operazioni commerciali poste in essere con l'ente controllante A.S.L. n. 2 Umbria nel corso dell'anno 2013 per un importo complessivamente pari ad euro 474.229,43

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

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

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

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

Informazioni di cui agli artt.2435 bis c.6 e 2428 c.2 n°3 e 4 del Codice Civile

Situazione e movimentazioni delle azioni o quote della società controllante

Ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 6 del c.c. e dell'articolo. 2428, comma 2 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 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.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'articolo 2497 bis del c.c. si rende noto che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell' Ente di diritto pubblico A.S.L. n. 2 Umbria che detiene l'intero capitale sociale della Leonardo s.r.l. . Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dalla A.S.L. n. 3 che era l'Ente di Diritto Pubblico detentrici dell'intera partecipazione della società Leonardo s.r.l. e che ha esercitato la direzione e il coordinamento della società Leonardo s.r.l. . Nel 2013 infatti a seguito della Legge Regionale n.18 del 12 novembre 2012 pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Umbria in data 15 novembre 2012 è stata istituita con efficacia primo gennaio 2013 la U.S.L. n. 2 Umbria in cui sono confluite la A.S.L. n.3 Foligno Spoleto e la A.S.L. n.4 Terni.

Voci di Bilancio 2012	A.S.L. n.3
Stato Patrimoniale	
Attivo	
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	
Immobilizzazioni	90.566.923,00
Attivo circolante	45.089.930,00
Ratei e risconti	370.730,00
Totale Attivo	<u>136.027.583,00</u>
Passivo	
Patrimonio netto	55.146.701,00
Fondi	17.364.799,00
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.275.981,00
Debiti	59.894.160,00
Ratei e risconti	2.345.942,00
Totale Passivo	136.027.583,00
Conti d'ordine	
Conto Economico	

Valore della produzione	333.524.512,00
Costi della produzione	326.593.027,00
Proventi e oneri finanziari	104.518,00-
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00
Proventi e oneri straordinari	2.705.034,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.987.948,00
Utile (perdite) dell'esercizio	<u>1.544.053,00</u>

Considerazioni finali

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio pari ad euro **7.933,10** :

- ✓ Quanto ad euro **396,65** a riserva legale ;
- ✓ Quanto ad euro **7.536,44** a riserva straordinaria;

FOLIGNO, 31/03/2014

Il Legale Rappresentante

Dott. Enrico Martelli

Allegato: Movimenti del Patrimonio Netto

	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al 1/01/2011	-	
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>		
- Attribuzione di dividendi	-	
- Altre destinazioni	-	
<i>Altre variazioni:</i>		
- Copertura perdite	-	
- Operazioni sul capitale	-	
- Distribuzione ai soci	-	
- Altre variazioni	-	
Risultato dell'esercizio 2011	3.062	3.06
Saldo finale al 31/12/2011	3.062	3.06
Saldo iniziale al 1/01/2012	3.062	3.06
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>		
- Attribuzione di dividendi	-	
- Altre destinazioni	-	
<i>Altre variazioni:</i>		
- Copertura perdite	-	
- Operazioni sul capitale	-	

	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
- Distribuzione ai soci	-	
- Altre variazioni	-	
Risultato dell'esercizio 2012	16.539	16.5
Saldo finale al 31/12/2012	19.601	19.6
Saldo iniziale al 1/01/2013	-	
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>		
- Attribuzione di dividendi	-	
- Altre destinazioni	-	
<i>Altre variazioni:</i>		
- Copertura perdite	-	
- Operazioni sul capitale	-	
- Distribuzione ai soci	-	
- Altre variazioni	-	
Risultato dell'esercizio 2013	7.933	7.9
Saldo finale al 31/12/2013	7.933	7.9

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2013
USL UMBRIA N. 2**

SOMMARIO

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	4
2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA	5
2.1 Territorio e Popolazione	5
2.2 Storia, missione e valori	8
2.3 organizzazione aziendale	11
3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI	15
3.1 Assistenza Ospedaliera	15
3.1.A) Stato dell'arte	15
3.1.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	29
3.2 Assistenza Territoriale	32
3.2.A) Stato dell'arte	32
3.2.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	36
3.3 Prevenzione	38
3.3.A) Stato dell'arte	38
3.3.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	38
4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO	39
4.1 Assistenza Ospedaliera	39
4.1.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2013 e 2012	39
4.1.B) Obiettivi di attività dell'esercizio t e confronto con il livello programmato	44
4.2 Assistenza Territoriale	45
4.2.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2013 e 2012	45
4.2.B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2013 e confronto con il livello programmato	59
4.3 Prevenzione	69
4.3.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2013 e 2012	69
4.3.B) Obiettivi di attività dell'esercizio t e confronto con il livello programmato	78
5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA	80
5.1 Sintesi del Bilancio e Relazione sul Grado di Raggiungimento Degli Obiettivi economico-finanziari	80
5.1.1) Macro-obiettivi economico-finanziari dell'anno 2012	80
5.1.2) Scostamenti rispetto ai dati preventivi	95
5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti	98
5.3 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti	100

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
0000	Igiene e sanità pubblica	196.00	14.00	7.00	36.00	695.00	2.379.00		132.00	365.00	79.00	21.00	263.00	4.187
0000	Igiene degli alimenti e della nutrizione	224.00	11.00		12.00	472.00	2.241.00		44.00	173.00	49.00	26.00	181.00	3.433
0000	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	176.00	11.00		38.00	473.00	2.074.00	416.00	44.00	124.00	69.00	19.00	208.00	3.652
0040	Sanità pubblica veterinaria	223.00	29.00		114.00	1.103.00	4.219.00		718.00	285.00	193.00	19.00	543.00	7.446
0050	Attività di prevenzione rivolte alle persone	2.461	26	63	205	1.006	3.105	-	127	177	268	19	331	7.788
0060	Servizio medico legale	86.00	16.00	9.00	616.00	267.00	1.013.00		60.00	147.00	38.00	8.00	737.00	2.997
29999	Totale	3.366	107	79	1.021	4.016	15.031	416	1.125	1.271	696	112	2.263	29.503
	Assistenza distrettuale													
2000	Guardia medica	7.00	1.00	6.700.00		15.00						236.00	124.00	7.083
2020	Medicina generale													-
20201	-- Medicina generale	-	-	32.469		4	-	-	-	-	-	-	-	32.473
20202	-- Pediatria di libera scelta	-	-	5.804	-	2	-	-	-	-	-	-	-	5.806
20300	Emergenza sanitaria territoriale	769.00	42.00	2.491.00	117.00	2.056.00	8.467.00		780.00	410.00	258.00	40.00	818.00	16.248
	Assistenza farmaceutica													
20401	--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	9.00	5.00	64.270.00	16.00	543.00	382.00		85.00	180.00	26.00		77.00	65.593
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	22.763.00	26.00	11.135.00	76.00	1.313.00	1.659.00		390.00	532.00	127.00	13.00	185.00	38.219
20600	Assistenza integrativa	21.00	4.00	7.362.00	42.00	139.00	321.00		35.00	34.00	15.00		47.00	8.020
20600	Assistenza specialistica													-
20601	--Attività clinica	5.726	173	32.660	1.028	7.663	24.829	25	1.367	1.322	1.220	135	2.670	78.818
20602	--Attività di laboratorio	6.035.00	79.00	206.00	237.00	3.159.00	8.632.00	9.00	560.00	392.00	335.00	57.00	702.00	20.403
20603	--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.853.00	109.00	3.434.00	140.00	2.377.00	9.005.00		562.00	348.00	438.00	45.00	511.00	18.822
20700	Assistenza Protetica	-	4	8.075	8	90	129	-	49	281	17	-	55	8.708
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													-
20801	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	2.437.00	34.00	6.684.00	624.00	1.951.00	6.528.00		222.00	276.00	152.00	45.00	460.00	19.413
20802	--assistenza alle donne, famiglie, coppie (consulenti)	215.00	16.00		77.00	684.00	1.889.00		615.00	104.00	68.00	11.00	225.00	3.904
20803	--Assistenza psichiatrica	739.00	32.00	303.00	121.00	1.374.00	4.708.00		223.00	281.00	205.00		627.00	8.613
20904	--Assistenza riabilitativa ai disabili	20.00	14.00	308.00	29.00	498.00	1.580.00		32.00	72.00	64.00	1.00	202.00	2.820
20905	--Assistenza ai tossicodipendenti	396.00	18	3	62	814	2.875		446	177	114	10	335	5.250
20906	--Assistenza agli anziani	260.00	35.00	811.00	493.00	1.273.00	3.372.00		329.00	338.00	155.00		496.00	7.562
20907	--Assistenza ai malati terminali													-
20908	--Assistenza a persone affette da HIV	357	2	-	7	90	319		50	20	13	1	37	896
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													-
20901	--Assistenza psichiatrica		13.00	355.00	9.00	270.00	347.00		14.00	27.00	15.00		47.00	1.097
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	4.00	21.00	2.343.00	3.00	174.00	181.00		4.00	8.00	7.00		23.00	2.768
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	31.00	2.00	33.00	8.00	76.00	211.00		62.00	24.00	11.00		35.00	493
20904	--Assistenza agli anziani	107.00	10.00	4.906.00	17.00	1.807.00	809.00		18.00	79.00	57.00		109.00	7.919
20905	--Assistenza a persone affette da HIV													-
20906	--Assistenza ai malati terminali													-
20900	Assistenza territoriale residenziale													-
21001	--Assistenza psichiatrica		24.00	8.251.00	4.00	178.00	86.00		7.00	13.00	4.00		13.00	8.580
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili			4.773.00		2.00								4.775
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	15.00	1.00	2.349.00	4.00	95.00	105.00		31.00	12.00	7.00		18.00	2.637
21004	--Assistenza agli anziani	884.00	43.00	13.135.00	35.00	5.568.00	2.613.00		264.00	816.00	97.00	22.00	219.00	23.696
21005	--Assistenza a persone affette da HIV													-
21006	--Assistenza ai malati terminali	53.00	3.00		208.00	425.00	325.00		7.00	16.00	26.00		42.00	1.105
21000	Assistenza Idrotermale			1.205.00										1.205
29999	Totale	42.701	711	220.065	3.365	32.640	79.372	34	6.152	5.762	3.431	616	8.077	402.926
	Assistenza ospedaliera													
30000	Attività di pronto soccorso	1.714	96	32	107	2.193	7.564	-	1.336	382	404	53	707	14.588
30200	Ass. ospedaliera per acuti													-
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	6.144.00	101.00	13.886.00	188.00	3.877.00	6.458.00	21.00	1.013.00	515.00	932.00	58.00	706.00	33.899
30202	--in degenza ordinaria	18.761.00	401.00	125.663.00	1.112.00	18.837.00	52.633.00	125.00	6.923.00	2.940.00	3.720.00	345.00	5.138.00	236.598
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti			504.00										504
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.584.00	59.00	5.713.00	158.00	3.613.00	8.572.00	5.00	2.090.00	469.00	381.00	64.00	833.00	23.541
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	834	11		37	5	973					2	64	1.926
30700	Trapianto organi e tessuti													-
39999	Totale	29.037	668	145.798	1.602	28.525	76.200	151	11.362	4.306	5.437	522	7.448	311.056
99999	TOTALE	75.104	1.488	365.942	5.968	65.181	170.603	601	18.639	11.339	9.584	1.250	17.788	743.485

101

5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)

102

5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

102

5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile

102

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2013, 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 (22 Comuni appartenenti alla ex ASL n.3 e 32 Comuni appartenenti alla ex ASL n.4), con una superficie complessiva di 4.152 Km2, con una densità media di 92,63 abitanti per Km2. La popolazione complessiva assistita dall'Azienda Umbria n.2 è pari a 384.607 abitanti, riferita ai dati disponibili al 01/01/2013 (tabella 1).

Tabella 1¹: Popolazione residente Azienda USL n. 2 al 31/12/2013

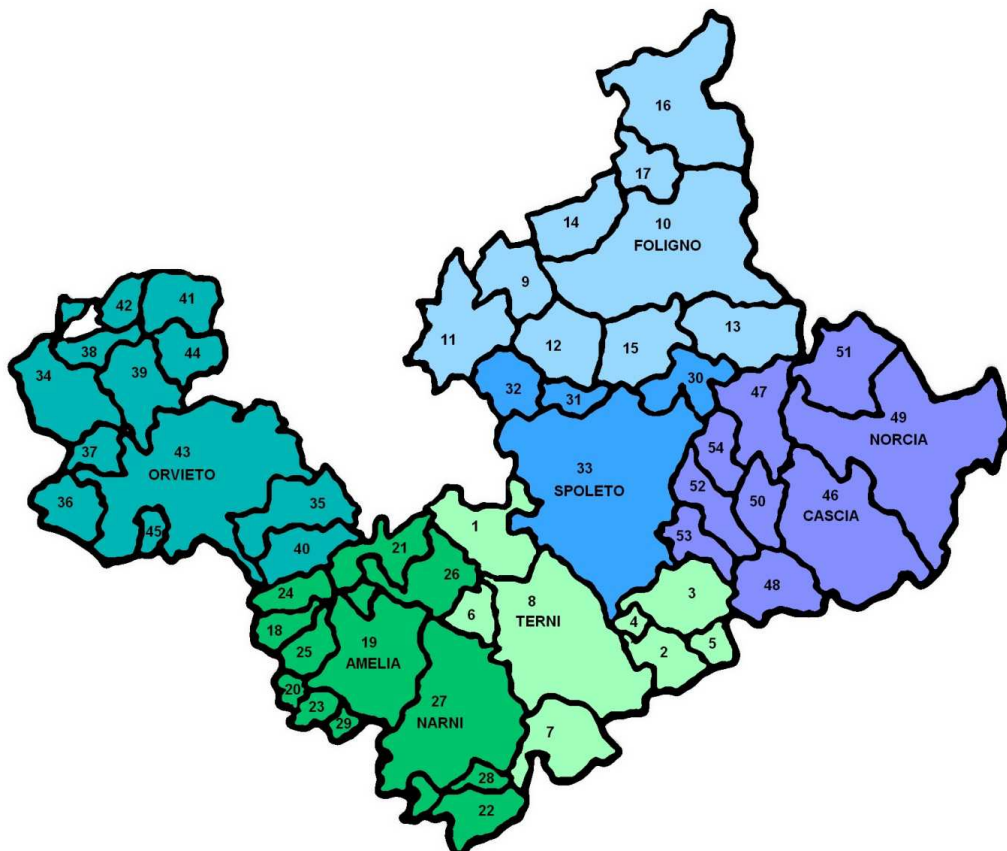
	COMUNE	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	SUPERFICIE KM2	DENSITA' PER KM2
1	Acquasparta	2.301	2.537	4.838	79,58	60,79
2	Arrone	1.332	1.411	2.743	40,98	66,94
3	Ferentillo	939	953	1.892	69	27,42
4	Montefranco	611	637	1.248	10,13	123,20
5	Polino	120	110	230	19,46	11,82
6	San Gemini	2.443	2.581	5.024	27,58	182,16
7	Stroncone	2.422	2.490	4.912	71,38	68,81
8	Terni	51.922	58.816	110.738	211,9	522,60
	DISTRETTO TERNI	62.090	69.535	131.625	530,01	248,34
9	Bevagna	2.488	2.611	5.099	56,16	90,79
10	Foligno	26.753	29.735	56.488	263,77	214,16
11	Gualdo Cattaneo	2.952	3.083	6.035	96,79	62,35
12	Montefalco	2.766	2.900	5.666	69,34	81,71
13	Sellano	536	563	1.099	85,54	12,85
14	Spello	4.127	4.484	8.611	61,31	140,45
15	Trevi	4.062	4.290	8.352	71,16	117,37
16	Nocera Umbra	2.855	3.042	5.897	157,19	37,52
17	Valtopina	705	743	1.448	40,51	35,74
	DISTRETTO FOLIGNO	47.244	51.451	98.695	901,77	109,45
18	Alviano	695	754	1.449	23,81	60,86
19	Amelia	5.770	6.125	11.895	132,55	89,74
20	Attigliano	917	964	1.881	10,45	180,00
21	Avigliano Umbro	1.277	1.262	2.539	51,32	49,47

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

22	Calvi dell'Umbria	871	957	1.828	45,75	39,96
23	Giove	881	985	1.866	15,19	122,84
24	Guardea	867	931	1.798	39,3	45,75
25	Lugnano in Teverina	755	736	1.491	29,68	50,24
26	Montecastrilli	2.498	2.611	5.109	62,43	81,84
27	Narni	9.484	10.339	19.823	197,86	100,19
28	Otricoli	933	939	1872	27,27	68,65
29	Penna in Teverina	508	547	1.055	9,97	105,82
	DISTRETTO NARNI-AMELIA	25.456	27.150	52.606	645,58	81,49
30	Campello sul Clitunno	1.207	1.269	2.476	49,82	49,70
31	Castel Ritaldi	1.571	1.683	3.254	22,53	144,43
32	Giano dell'Umbria	1.810	1.877	3.687	44,43	82,98
33	Spoletto	18.667	19.885	38.552	349,63	110,27
	DISTRETTO SPOLETO	23.255	24.714	47.969	466,41	102,85
34	Allerona	878	932	1.810	82,21	22,02
35	Baschi	1.339	1.377	2.716	68,31	39,76
36	Castel Giorgio	1.005	1.143	2.148	42,35	50,72
37	Castelviscardo	1.416	1.558	2.974	25,25	117,78
38	Fabro	1.410	1.456	2.866	34,33	83,48
39	Ficulle	812	831	1.643	64,8	25,35
40	Montecchio	801	842	1.643	48,99	33,54
41	Montegabbione	601	602	1.203	51,21	23,49
42	Monteleone d'Orvieto	679	763	1.442	23,85	60,46
43	Orvieto	9.807	10.934	20.741	281,16	73,77
44	Parrano	270	285	555	39,89	13,91
45	Porano	914	1.026	1.940	13,54	143,28
	DISTRETTO ORVIETO	19.932	21.749	41.681	775,89	53,72
46	Cascia	1.584	1.636	3.220	181,09	17,78
47	Cerreto di Spoleto	515	566	1.081	74,79	14,45
48	Monteleone di Spoleto	327	284	611	61,58	9,92
49	Norcia	2.375	2.485	4.860	274,34	17,72
50	Poggiodomo	62	64	126	40,01	3,15
51	Preci	362	375	737	82,1	8,98
52	Sant'Anatolia di Narco	290	259	549	47,32	11,60
53	Scheggino	232	242	474	35,17	13,48
54	Vallo di Nera	179	194	373	36,03	10,35

DISTRETTO VALNERINA	5.926	6.105	12.031	832,43	14,45
AZIENDA USL UMBRIA N.2	183.903	200.704	384.607	4.152,09	92,63

Figura 1: Ambito territoriale della Azienda USL Umbria n.2



Nota: i Comuni sono contrassegnati con la numerazione della tabella precedente

La distribuzione della popolazione per fasce di età è la seguente:

Tabella 2: Popolazione residente per fasce di età e per Distretto all' 1/01/2013²

COMUNE	TOTALE	POP. Età > 65 anni	POP. Età < 14 anni	INDICE DI INVECCHIAMENTO	INDICE DI VECCHIAIA
DISTRETTO TERNI	130.552	31.039	15.315	23,78	202,67
DISTRETTO FOLIGNO	98.853	22.742	12.067	23,01	188,46
DISTRETTO NARNI-AMELIA	53.007	12.831	6.075	24,21	211,21
DISTRETTO SPOLETO	47.795	11.396	5.618	23,84	202,85
DISTRETTO ORVIETO	42.507	10.793	4.527	25,39	238,41
DISTRETTO VALNERINA	12.174	2.785	1.425	22,88	195,44
AZIENDA USL UMBRIA N.2	389.457	96.713	46.597	24,83	207,55

² Fonte Istat 1/01/2013

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

MODELLO FLS 11 (1/1/2014) Anno 2013	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.
--	--

I dati relativi alla popolazione assistita, sopra riportati, non sono confrontabili con quelli ISTAT in quanto non ancora resi pubblici per il 2013 e nemmeno con quelli utilizzati dalla Regione, in quanto nell'assegnazione del fabbisogno sanitario regionale standard l'unico riferimento alla popolazione è rilevabile dalla tabella della farmaceutica territoriale della DGR n.1273/2011 che fa riferimento alla popolazione ISTAT del 2010.

Rispetto al Quadro G del Modello FLS 11 (1/1/2014), contenente i valori della popolazione della Azienda USL Umbria n. 2, la quota della popolazione realmente assistita risultante all'anagrafe dell'azienda al 31/12/2013 è così suddivisa:

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

Fascia di età	Maschi	Femmine	Totale
Popolazione di età 0 – 13	21461	20336	41797
Popolazione di età 14 – 64	117565	121008	238573
Popolazione di età 65 – 74	22629	24813	47442
Popolazione di età 75 anni ed oltre	22414	34755	57169
Totale	184.069	200.912	384.981

2.2 STORIA, MISSIONE E VALORI

L'Azienda USL Umbria n.2, istituita ai sensi dell'art. 6 della L.R. n.18/2012, è il nuovo soggetto istituzionale costituito dal 1° gennaio 2013, che gestisce i servizi sanitari nei territori afferenti alle ASL3 e alla ASL4 dell'Umbria di cui all'art.8 della L.R. 20/01/1998 n.3.

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

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

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

Sempre all'art. 6, comma 2 si prevede che "La sede legale delle aziende unità sanitarie locali è stabilita dalla Giunta regionale con proprio atto, acquisito il parere della competente Conferenza dei sindaci di cui all'articolo 13, entro trenta giorni dal ricevimento, da parte della Conferenza stessa, della proposta della Giunta regionale. In caso di inerzia provvede comunque la Giunta regionale". La sede legale è stata provvisoriamente fissata a Terni.

Ai commi 3 e 4 "Le unità sanitarie locali di cui al comma 1 sono costituite in aziende dotate di personalità giuridica pubblica e godono di autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale, tecnica ed imprenditoriale." e "L'organizzazione e il funzionamento delle unità sanitarie locali sono disciplinati con l'atto aziendale di diritto privato di cui all'articolo 10."

All'art. 60 "Norme finali e transitorie" si prevede al comma 1 che "A decorrere dall'entrata in vigore della presente legge, le aziende Unità sanitarie locali istituite ai sensi dell'articolo 6 subentrano in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi delle Aziende Unità sanitarie locali istituite ai sensi dell'articolo 8 della legge regionale 20 gennaio 1998, n. 3 (Ordinamento del sistema sanitario regionale), ivi compresi quelli inerenti i rapporti di lavoro, assumendone i relativi diritti ed obblighi e proseguendo in tutti i rapporti, anche processuali, preesistenti."

Al comma 3 "La Giunta regionale, con proprio atto, definisce i criteri e le modalità per il subentro di cui al comma 1, con particolare riguardo: a) alla gestione delle attività e passività pregresse e tutela dei rapporti contrattuali in essere; b) al patrimonio disponibile e indisponibile; c) alla gestione del personale; d) alla gestione delle attività contrattuali in essere; e) alla gestione transitoria dei servizi di tesoreria; f) alla contabilità economico-finanziaria e patrimoniale relativa agli anni precedenti."

Al comma 4 "Con atto della Giunta regionale, i beni patrimoniali immobili, ivi compresi quelli da reddito, nonché i beni mobili registrati, delle aziende unità sanitarie locali di cui all'articolo 8 della l.r. 3/1998, previa ricognizione dei medesimi, sono trasferiti al patrimonio della subentrante azienda unità sanitaria locale, istituita ai sensi dell'articolo 6. I provvedimenti regionali di trasferimento costituiscono titolo, ai sensi dell'articolo 5, comma 3 del d.lgs. 502/1992, per le conseguenti trascrizioni, registrazioni e volture e per tutti gli altri atti connessi al trasferimento con esenzione di ogni onere relativo a imposte e tasse.

Al comma 5 "L'incarico dei Direttori generali delle aziende unità sanitarie locali, nominati ai sensi dell'articolo 16, decorre dal 1 gennaio 2013.

Al comma 6 "I Direttori generali delle aziende unità sanitarie locali di cui all'articolo 6 e delle aziende ospedaliere di cui all'articolo 8, entro centottanta giorni dalla data di decorrenza dell'incarico, adottano: a) il piano attuativo; b) il piano degli investimenti e dei finanziamenti; c) l'atto aziendale.

In base all'art. 63 (Decorrenza dell'efficacia e delle abrogazioni delle disposizioni) le nuove le nuove Unità Sanitarie Locali sono costituite a partire dall'entrata in vigore della stessa legge e sono completamente operative a partire dal 01/01/2013.

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

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

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

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

Tale sistema è restato in vigore fino alla nuova riforma del sistema sanitario nazionale introdotta dal Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 n. 502 recante "Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'art.1 della L. 23 ottobre 1992 n. 421" e successive modificazioni ed integrazioni. A livello regionale la nuova organizzazione del sistema sanitario umbro, in sede di prima applicazione, è stata disciplinata dalla L.R. n.1 del 4.1.1995, successivamente abrogata dalla L.R. 20 gennaio 1998 n.3.

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

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

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

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

In forza dell'art. 10 comma 4 della L.R. 1/95, che prevedeva l'istituzione delle USL entro 15 giorni dall'entrata in vigore della legge stessa, le Unità Sanitarie Locali, Azienda Sanitaria della Regione dell' Umbria, sono state costituite a seguito del Decreto del Presidente della Giunta Regionale dell'Umbria 13 febbraio 1995 n. 101. In virtù di tale Decreto sono confluiti nella ASL i servizi sanitari precedentemente gestiti dalle disciolte ULSS sopra citate delle quali, pertanto, ne era determinata la cessazione.

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

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

Con l'emanazione della legge regionale 19 dicembre 1995 n. 51 "Norme in materia di contabilità, di amministrazione dei beni, di attività contrattuale e di controllo delle Aziende sanitarie regionali." pubblicata nel B.U.R. Umbria 27 dicembre 1995, n. 64, S.O. n. 1. e successive modifiche e integrazioni, si è data piena attuazione ai fondamentali principi di riforma sanitaria (D.Lgs. 502/92, D.Lgs. 229/99 e ss.mm.ii.), con particolare riferimento al processo di aziendalizzazione delle Unità Sanitarie Locali.

In base a tale riforma le nuove Aziende Sanitarie Locali sono dotate di personalità giuridica pubblica e di autonomia imprenditoriale, amministrativa, contabile, tecnica, patrimoniale e gestionale (cfr. art. 3, comma 1 bis, D.Lgs. 502/92) e sono poste sotto la vigilanza della Regione medesima, quali enti strumentali dell'ente

regionale, che mantiene funzioni di indirizzo tecnico, di promozione e di supporto. L'organizzazione e il funzionamento aziendale sono disciplinati con l'Atto Aziendale, atto di diritto privato adottato dal Direttore Generale nel rispetto dei principi e dei criteri stabiliti con la legge regionale 20 gennaio 1998 n. 3 "Ordinamento del Sistema Sanitario Regionale" e successive modifiche ed integrazioni.

2.3 ORGANIZZAZIONE AZIENDALE

L'**Azienda Unita Sanitaria Locale Umbria n.2**, istituita ai sensi dell'art. 6 della L.R. n.18/2012, è costituita a decorrere dal 1 gennaio 2013; nelle more dell'espletamento delle procedure previste dal combinato disposto di cui all'art. 6 comma 2, e all'art. 60 comma 11, della L.R. n.18/2012 la sede provvisoria, ai fini legali e fiscali dell'Azienda Unita Sanitaria Locale Umbria n. 2, per garantire, a decorrere dalla sua costituzione la regolare funzionalità ed operatività dell'Azienda medesima, è individuata nella sede legale dell'ex Azienda USL n. 4 di Terni.

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

Con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n.100 del 28/12/2012 è stata formalizzata la nomina del **Direttore Generale** dell'Azienda Unita Sanitaria Locale Umbria n. 2 di cui alla DGR n.1752/2012, a decorrere dal 1° gennaio 2013 per la durata di tre anni, che dovrà perseguire gli obiettivi assegnatigli dalla Giunta regionale con DGR n. 1752 del 2 dicembre 2012 ai sensi del combinato disposto degli articoli 3 bis, comma 5 del d.lgs n. 502/1992 e dell'art. 18 della L.R. n. 18/2012.

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

Il riassetto istituzionale statuito con la Legge Regionale Umbria n.18 del 12/11/2012 intitolata "Ordinamento del servizio sanitario regionale" con i suoi principi fondanti e gli obiettivi conseguenti da raggiungere, implica la profonda rivisitazione dell'organizzazione aziendale e del suo funzionamento che complessivamente, in un'ottica sistemica, devono essere disciplinati con l'adozione dell'atto aziendale ed il successivo regolamento di organizzazione come previsto dagli artt. 10 e 15 comma 2, lettera f della L.R. n. 18.

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

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

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

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

- a) ha impostato la pianificazione organizzativa della nuova Azienda ed ha assunto determinazioni in materia di organizzazione, con l'individuazione delle macro funzioni, realizzando progressivamente l'unificazione e l'integrazione dei servizi afferenti la struttura amministrativa e gli uffici di staff dell'Area centrale, come di seguito evidenziato seguendo l'ordine cronologico delle azioni compiute
- Servizio di Prevenzione e Protezione - istituito con Delibera n. 54 del 14 febbraio 2013.
 - Servizio Gestione Rifiuti Sanitari - istituito con Delibera n. 54 del 14 febbraio 2013.
 - Direzione Amministrazione del Personale - istituito con Delibera n. 222 del 328 marzo 2013.
 - Direzione Amministrazione Medicina Convenzionata Territoriale Specialistica e Coordinamento Aree Amministrative Distrettuali - istituito con Delibera n. 222 del 328 marzo 2013.
 - Servizio Affari generali, Legali e Logistica - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Servizio Acquisizione Beni e Servizi - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Servizio Economico Finanziario - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Ufficio Relazioni Sindacali, Politiche del Personale e Sistema valutativo istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Servizio Informatico e Telecomunicazioni - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Servizio Economico Finanziario del Servizio Sociale - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Ufficio di Piano - istituito con Delibera n. 589 del 1 luglio 2013.
 - Servizio di Qualità e Accreditamento – istituito con Delibera n.901 del 9 ottobre 2013.
 - Servizio Verifica delle Strutture socio sanitarie con accordo contrattuale - istituito con Delibera n. 901 del 9 ottobre 2013.
 - Servizio Gestione Rischio Clinico, istituito con Delibera n. 901 del 9 ottobre 2013.
- b) ha impostato la pianificazione organizzativa delle attività da svolgere in rapporto agli obiettivi determinati ed ai livelli uniformi ed essenziali di assistenza individuando, altresì, modalità operative e misure organizzative per il perseguimento degli obiettivi stessi, redigendo a tal proposito il documento base, propedeutico alla elaborazione del progetto di Piano attuativo di cui all'art. 37 della Legge regionale n. 18/2012, come risulta da Delibera del Direttore Generale n. 584 del 27 giugno 2013.

- c) ha disciplinato i processi di seguito indicati e regolamentato le relative procedure ritenute di rilevanza strategica ed operativa
- Processo di budgeting e linee di indirizzo aziendali
 - Performance Individuale - assegnazione e valutazione degli obiettivi annuali.
 - Regolamentazione interna afferente la disciplina, come estrema ratio, dell'uso del mezzo proprio da parte dei dipendenti qualora questa evenienza risulti l'unico modo per garantire lo svolgimento di attività istituzionali di servizio e sia previamente accertata l'indisponibilità dei mezzi aziendali e mezzi pubblici.
 - Regolamentazione interna afferente le richieste di beni e servizi per una corretta gestione degli acquisiti di Beni e Servizi.
 - Regolamentazione interna afferente gli affidamenti per la fornitura di Beni e Servizi.
 - Regolamentazione interna afferente l'iter di richiesta di personale per una corretta gestione e programmazione della consistenza della dotazione organica del tetto di spesa e dei vincoli di costo del personale.
 - Regolamentazione interna afferente la gestione della documentazione secondo la logica della qualità.
 - Regolamentazione interna afferente l'attuazione dell'art. 18 del Decreto Legge n. 83 del 22 giugno 2012, convertito in Legge n. 134 del 7 agosto 2012, rubricato "Amministrazione Aperta".
 - Regolamentazione interna afferente l'attuazione delle disposizioni contenute nel del Decreto Legislativo n. 33/2013 in materia di obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle P.A. attraverso i propri siti istituzionali.
 - Disposizioni aziendali afferenti l'attuazione della Legge n. 190 del 6 novembre 2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione", assunte in attesa del Piano Nazionale Anticorruzione.
 - Regolamentazione interna afferente l'attuazione delle disposizioni contenute nel Decreto Legislativo n. 192 del 9 novembre 2012, in ordine ai tempi di pagamento delle transazioni commerciali.
 - Regolamentazione interna afferente la gestione delle delibere del Direttore Generale.
 - Mappatura dei rischi aziendali ed aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi
 - Pianificazione afferente il percorso attuativo della certificabilità del Bilancio (PAC) in corso, di concerto con la Regione Umbria..
 - Aggiornamento della regolamentazione interna afferente la gestione dei rifiuti sanitari nel rispetto della normativa di settore in corso di ultimazione.
 - Regolamentazione interna in materia di procedure amministrativo - contabili, in corso di ultimazione.
 - Regolamentazione interna del controllo di gestione e di contabilità analitica, in corso di ultimazione.
 - Regolamentazione interna per la gestione dei flussi di mobilità sanitaria di governo e informativi ministeriali e regionali, in corso di ultimazione

- Adozione modello di regolamento dipartimentale, come previsto dalla D.G.R. 910 del 29 luglio 2013 .

Le misure organizzative assunte realizzano progressivamente l'unificazione e l'integrazione dei servizi afferenti la struttura amministrativa e gli uffici di staff dell'Area centrale, nonché la regolamentazione di processi e procedure ritenuti di rilevanza strategica ed operativa.

Il processo di unificazione, integrazione ed organizzazione dei servizi afferenti la struttura amministrativa, tecnica e gli uffici di staff dell'Area centrale e di quella sanitaria seguirà un'evoluzione in progress.

Con Delibera del Direttore Generale 24 dicembre 2013 n. 1137 l'Azienda USL Umbria 2, in attuazione della direttiva regionale approvata con Deliberazione di Giunta Regionale 910/2013 e contenente i requisiti minimi, i criteri operativi e organizzativi per l'istituzione ed il funzionamento dei dipartimenti delle aziende sanitarie, ha avviato la stesura del piano aziendale di organizzazione dipartimentale individuando gli ambiti specialistici necessari per costruire l'organizzazione dipartimentale aziendale tenendo conto delle peculiarità organizzative, assistenziali e territoriali., adottando, altresì, il modello aziendale di regolamento di dipartimento.

3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

3.1.A) Stato dell'arte

L'azienda opera mediante 5 presidi a gestione diretta e 5 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 2 stabilimenti (Narni Amelia e Domus Gratiae)
- SPDC

Gli stabilimenti di Foligno, Spoleto e Orvieto. sono sedi di DEA di I livello.

Gli stabilimenti di Trevi e Domus Gratiae sono dedicati esclusivamente ai ricoveri riabilitativi. In particolare presso lo stabilimento di Trevi si hanno ricoveri in riabilitazione codice 75 e codice 56, mentre nello stabilimento Domus Gratiae ricoveri in riabilitazione codice 56.

Lo stabilimento di Cascia è uno stabilimento dedicato prevalentemente ai ricoveri riabilitativi codice 56.

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

Tabella 4: Elenco strutture accreditate Presidi Ospedalieri.

STRUTTURA	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Laboratorio Analisi Foligno	X	X	X	X	X	X	X
Laboratorio Analisi Spoleto	X	X	X	X	X	X	X
Servizio Immuno-Trasfusionale	X	X	X	X	X	X	X
Radiologia Foligno		X	X	X	X	X	X
Angiografia		X	X	X	X	X	X
Servizio Farmacia aziendale		X	X	X	X	X	X
Anatomia patologica Foligno		X	X	X	X	X	X
Anatomia patologica Spoleto		X	X	X	X	X	X
Pet-TC		X	X	X	X	X	X
Radiologia Spoleto			X	X	X	X	X
Fisica Sanitaria				X	X	X	X
Angiologia				X	X	X	X
Gravi Cerebrolesioni Acquisite Ospedale di Foligno				X	X	X	X
Gravi Cerebrolesioni Acquisite Ospedale di Trevi				X	X	X	X

Riabilitazione Intensiva di Trevi				X	X	X	X
Servizio Psichiatrico Diagnosi e Cura				X	X	X	X
Ostetricia e Ginecologia Ospedale di Foligno				X	X	X	X
Percorso chirurgico:					X	X	X
Blocco operatorio, chirurgia ambulatoriale, oculistica ed emodinamica							
Neurofisiopatologia Foligno					X	X	X
Neurofisiopatologia Spoleto					X	X	X

I posti letto totali direttamente gestiti dalla ASL Umbria 2 sono pari a 561 P.L. unità, quelli convenzionati sono pari a 29 unità (posti letti autorizzati e accreditati Villa Aurora, come da nel modello HSP 12).

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

MODELLO HSP 12 Anno 2012	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
---	---

MODELLO HSP 13 Anno 2012	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13
---	---

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 (P.O. Foligno e P.O. Spoleto) e HSP 13 (Villa Aurora).

Il modello HSP.12 rileva i posti letto delle strutture di ricovero al 1° gennaio 2013. 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 2013 rispecchia la consistenza dei posti letto per l'anno 2013.

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

Tabella 5: Posti letto totali a gestione diretta per ospedale e per Unità Operativa. Anno 2013

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	DEGENZA ORDINARIA	Day Ho-spital	Day Sur-gery	Totale
		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			14
2603	MEDICINA D'URGENZA	16			16
2901	NEFROLOGIA	5	1	0	6
3201	NEUROLOGIA	10	1	0	11
3202	NEUROLOGIA H.C.	6			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			8
5001	UNITA' CORONARICA	5			5
5201	DERMATOLOGIA	0	1	0	1
5602	REC.E RIAB. RESPIRATORIA	10			10
5801	GASTROENTEROLOGIA	10			10
6201	NEONATOLOGIA	4			4
6601	ONCOEMATOLOGIA	7	16	0	23
6801	PNEUMOLOGIA	15	1	0	16
7502	NEURO-RIABILITAZIONE	14			14
Totale Ospedale Foligno		278	30	9	317
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			10
3401	OCULISTICA		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			2
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	8	6	0	14
6001	LUNGODEGENZA	6	0	0	6
6401	ONCOLOGIA		11	0	11
Totale Ospedale Orvieto		128	21	11	160
Ospedale Spoleto					
0801	CARDIOLOGIA	2			2
0901	CHIRURGIA GENERALE	29	0	4	33
2601	MEDICINA GENERALE	21	2	0	23
2604	MEDICINA AREA CRITICA	2			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			4
5001	UNITA' CORONARICA	3			3
5602	REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	4	6	0	10
6601	ONCOEMATOLOGIA		8	0	8
Totale Ospedale Spoleto		106	18	10	134
Ospedale Narni					
0901	CHIRURGIA GENERALE	10	0	6	16
2601	MEDICINA GENERALE	21	2	0	23
3301	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE		2	0	2
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	19	0	1	20

3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	15	0	4	19
3901	PEDIATRIA	3	1	0	4
6401	ONCOLOGIA		8	0	8
Totale Ospedale Narni		68	13	11	92
Ospedale Trevi					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	24	8	0	32
7501	NEURO-RIABILITAZIONE	16			16
Totale Ospedale Trevi		40	8	0	48
Ospedale Amelia					
0902	CHIRURGIA GENERALE	3	0	2	5
2602	MEDICINA GENERALE	14	2	0	16
3401	OCULISTICA	0	0	5	5
5602	RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	11			11
6402	ONCOLOGIA		7	0	7
Totale Ospedale Amelia		28	9	7	44
Ospedale Norcia					
0903	CHIRURGIA GENERALE	5	0	2	7
2602	MEDICINA GENERALE	14	1	0	15
Totale Ospedale Norcia		19	1	2	22
Ospedale Cascia					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20			20
Totale Ospedale Cascia		20	0	0	20
Ospedale Domus Gratiae					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	18			18
Totale Domus Gratiae		18	0	0	18
Spdc di Terni					
4001	PSICHIATRIA	10	1	0	11
Totale SPDC Terni		10	1	0	11
Totale Azienda USL Umbria 2		715	101	50	866

Tabella 6: Posti letto totali a gestione convenzionata per casa di cura e per Unità Operativa. Anno 2013

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVE	Degenza Ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
		N.	N.	N.	N.
	Casa di Cura Villa Aurora (codice HSP - 1007059)				
09	Chirurgia	5	0	3	8
34	Oculistica	2	0	3	5
36	Ortopedia e Traumatologia	5	0	3	8
37	Ostetricia e ginecologia	5	0	3	8
	TOTALE VILLA AURORA	17	0	12	29

I posti letto medi direttamente gestiti sono risultati pari a 744,43 unità nell'anno 2013, e suddivisi per Presidio e Unità operativa, sono dettagliati in tabella successiva

Tabella 7: Posti letto medi per ospedale e per Unità Operativa. Anno 2013

CODICE DI-SCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	DEGENZA ORDINARIA		Day Hospital/Day Surgery		Totale
		N°	%	N°	%	N°
Ospedale Foligno						
0801	CARDIOLOGIA	6,47	70,10	2,76	29,90	9,23
0901	CHIRURGIA GENERALE	32,88	92,26	2,76	7,74	35,64
2601	MEDICINA GENERALE	27,25	79,80	6,90	20,20	34,15
2602	MEDICINA H.C.	14,00	100,00		0,00	14,00
2603	MEDICINA D'URGENZA	12,43	100,00		0,00	12,43
2901	NEFROLOGIA	3,43	83,25	0,69	16,75	4,12
3201	NEUROLOGIA	10,28	93,71	0,69	6,29	10,97
3202	NEUROLOGIA H.C.	5,80	100,00		0,00	5,80
3401	OCULISTICA	1,63	54,15	1,38	45,85	3,01
3501	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	0,95	57,93	0,69	42,07	1,64
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	22,38	91,53	2,07	8,47	24,45
3701	OSTETRICIA	20,00	97,32	0,55	2,68	20,55
3702	GINECOLOGIA	3,90	93,53	0,27	6,47	4,17
3801	OTORINOLARINGOIATRIA	1,69	71,01	0,69	28,99	2,38
3901	PEDIATRIA	5,00	78,37	1,38	21,63	6,38
4001	PSICHIATRIA	8,13	85,49	1,38	14,51	9,51
4301	UROLOGIA	9,15	86,89	1,38	13,11	10,53
4901	TERAPIA INTENSIVA	8,00	100,00		0,00	8,00
5001	UNITA' CORONARICA	7,29	100,00		0,00	7,29
5201	DERMATOLOGIA	0,00	0,00	0,14	100,00	0,14
5602	REC.E RIAB. RESPIRATORIA	0,74	100,00		0,00	0,74
5801	GASTROENTEROLOGIA	6,00	100,00		0,00	6,00
6201	NEONATOLOGIA	4,00	100,00		0,00	4,00
6601	ONCOEMATOLOGIA	0,00		0,00		0,00
6801	PNEUMOLOGIA	13,33	95,08	0,69	4,92	14,02
7502	NEURO-RIABILITAZIONE	14,33	100,00		0,00	14,33
Totale Ospedale Foligno		239,06	90,73	24,42	9,27	263,48
Ospedale Orvieto						
0801	CARDIOLOGIA	17,00	94,44	1,00	5,56	18,00
0901	CHIRURGIA GENERALE	17,92	90,73	1,83	9,27	19,75
2601	MEDICINA GENERALE	25,00	92,59	2,00	7,41	27,00
2602	MEDICINA D'URGENZA	10,00	100,00		0,00	10,00
3401	OCULISTICA		0,00	3,33	100,00	3,33
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	18,75	91,11	1,83	8,89	20,58
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10,17	85,90	1,67	14,10	11,84
3901	PEDIATRIA	7,00	87,50	1,00	12,50	8,00
4301	UROLOGIA	4,00	81,30	0,92	18,70	4,92
4901	TERAPIA INTENSIVA	2,00	100,00		0,00	2,00
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	6,17	80,44	1,50	19,56	7,67
6001	LUNGODEGENZA	4,17	100,00	0,00	0,00	4,17
6401	ONCOLOGIA		0,00	11,00	100,00	11,00
Totale Ospedale Orvieto		122,18	82,41	26,08	17,59	148,26

Ospedale Spoleto						
0801	CARDIOLOGIA	2,20	100,00		0,00	2,20
0901	CHIRURGIA GENERALE	24,03	97,80	0,54	2,20	24,57
2601	MEDICINA GENERALE	20,18	94,61	1,15	5,39	21,33
2604	MEDICINA AREA CRITICA	1,25	100,00		0,00	1,25
3401	OCULISTICA	0,57	30,16	1,32	69,84	1,89
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	15,92	96,19	0,63	3,81	16,55
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	11,75	90,25	1,27	9,75	13,02
3901	PEDIATRIA	3,50	83,73	0,68	16,27	4,18
4901	TERAPIA INTENSIVA	3,00	100,00		0,00	3,00
5001	UNITA' CORONARICA	3,05	100,00		0,00	3,05
5602	REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	1,71	23,78	5,48	76,22	7,19
6601	ONCOEMATOLOGIA		0,00	5,43	100,00	5,43
Totale Ospedale Spoleto		87,16	84,08	16,50	15,92	103,66
Ospedale Narni						
0901	CHIRURGIA GENERALE	8,50	58,62	6,00	41,38	14,50
2601	MEDICINA GENERALE	19,50	92,86	1,50	7,14	21,00
3301	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE		0,00	1,50	100,00	1,50
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	17,00	94,44	1,00	5,56	18,00
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	14,25	78,08	4,00	21,92	18,25
3901	PEDIATRIA	3,00	75,00	1,00	25,00	4,00
6401	ONCOLOGIA		0,00	7,00	100,00	7,00
Totale Ospedale Narni		62,25	73,89	22,00	26,11	84,25
Ospedale Trevi						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	17,00	75,49	5,52	24,51	22,52
7501	NEURO-RIABILITAZIONE	15,00	100,00		0,00	15,00
Totale Ospedale Trevi		32,00	85,29	5,52	14,71	37,52
Ospedale Amelia						
0902	CHIRURGIA GENERALE	3,00	60,00	2,00	40,00	5,00
2602	MEDICINA GENERALE	14,00	90,32	1,50	9,68	15,50
3402	OCULISTICA	0,00	0,00	5,00	100,00	5,00
5602	RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	11,00	100,00		0,00	11,00
6402	ONCOLOGIA		0,00	6,00	100,00	6,00
Totale Ospedale Amelia		28,00	65,88	14,50	34,12	42,50
Ospedale Norcia						
0903	CHIRURGIA GENERALE	2,26	100,00	0,00	0,00	2,26
2602	MEDICINA GENERALE	12,00	96,00	0,50	4,00	12,50
Totale Ospedale Norcia		14,26	96,61	0,50	3,39	14,76
Ospedale Cascia						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20,00	100,00		0,00	20,00
Totale Ospedale Cascia		20,00	100,00	0,00	0,00	20,00
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
Spdc di Terni						
4001	PSICHIATRIA	10,00	90,91	1,00	9,09	11,00
Totale SPDC Terni		10,00	90,91	1,00	9,09	11,00
Totale Azienda USL Umbria 2		633,91	85,15	110,52	14,85	744,43

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
- Emodinamica Cardiologica
- Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva
- Laboratorio Analisi
- Servizio Immunotrasfusionale
- Anatomia Patologica
- Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza
- Radiologia
- Fisica Sanitaria
- Breast Unit
- Angiologia
- Radiologia Vascolare Interventistica
- Neuroradiologia e patologia encefalica
- Medicina Generale
- Nefrologia e Dialisi
- Neurologia
- Gravi Cerebrolesioni Acquisite
- Oculistica
- Oncoematologia
- Servizio Chirurgia Maxillo-Facciale / Odontoiatria
- Ortopedia e Traumatologia
- Ostetricia e Ginecologia
- Otorinolaringoiatria
- Pediatria
- Pneumologia
- Riabilitazione Neuromotoria Trevi
- Urologia
- Servizio psichiatrico di diagnosi e cura
- PET- TAC e Medicina nucleare
- Servizio di nutrizione clinica

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

MODELLO HSP 11 Anno 2012	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 2012 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 checked="" type="checkbox"/> Servizio di Dialisi	<input type="checkbox"/> Servizio di Radioterapia
	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di oncologia medica
	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di diagnostica per immagini
Indicare il numero di:	
Sale Operatorie:	13
Incubatrici:	5
Numero posti in camere iperbariche:	0
Culle:	16
Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:	
Ambulanze di tipo A:	6
Ambulanze pediatriche:	0
di cui con medico:	1
Ambulanze di tipo B:	1
Unità di rianimazione:	0
Ambulanze trasporto emergenza neonato:	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 dell'efficacia, dell'efficienza e dell'appropriatezza;
- lotta al dolore in tutte le sue forme per tendere ad un "Ospedale senza dolore".

Al fine di raggiungere il miglioramento continuo dell'assistenza ospedaliera, nell'anno 2013 è continuata la attenzione all'accreditamento ed alla certificazione di qualità, che è stata mantenuta nei vari Servizi/Strutture come illustrato nella tabella seguente.

Tabella 8: Elenco strutture accreditate Presidio Ospedaliero di Foligno.

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

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

3.1.A.2. PRESIDIO OSPEDALIERO DI SPOLETO

Il Presidio Ospedaliero di Spoleto assolve le funzioni di assistenza ospedaliera per acuti, previste dalla strategia aziendale e dalla programmazione regionale orientando la propria attività ai principi di appropriatezza, efficacia e tempestività delle prestazioni e fornendo risposte ai bisogni ricovero e cura del cittadino, con servizi di qualità adeguata, nel rispetto dei principi di solidarietà, di promozione e tutela dell'integrità e della dignità della persona.

L'Ospedale è stato completamente rinnovato con la realizzazione di aree assistenziali molto più funzionali per i pazienti e gli operatori. Sono stati inoltre avviati i lavori di ristrutturazione del Pronto soccorso, del Servizio Immuno Trasfusionale e per la realizzazione di ambulatori per l'esercizio dell'attività libero-professionale intramoenia. La strategia fino ad ora perseguita, ha permesso di ridefinire le tre aree assistenziali del presidio, area chirurgica – area internistica-area materno infantile, individuando le soluzioni che hanno permesso una maggiore sicurezza nella gestione dei pazienti. L'area chirurgica con annessa rianimazione e l'area sub-intensiva chirurgica garantiscono la sicurezza di qualsiasi tipo di intervento e la maggiore efficacia di trattamento di tutti i pz post-operatori, ha permesso inoltre di organizzare una più produttiva attività di assistenza diurna e notturna. Questo ha permesso inoltre un ampliamento dell'attività chirurgica elettiva con sedute operatorie di chirurgia endocrinologica, chirurgia pediatrica e chirurgia ORL.

Dall'altro la collocazione dell'UTIC e della Cardiologia in adiacenza alla Medicina Interna ha permesso di potenziare la cardiologia e anche di individuare un'area comune internistico- cardiologia per la gestione dei pazienti critici. E' stata inoltre realizzata la riabilitazione cardiologica nella struttura in continuità all'area cardiologica-medico internistica.

L'Ospedale di Spoleto garantisce, 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.

Le strutture presenti nel Presidio sono:

- Medicina generale
- Day hospital area medica
- Day hospital Oncoematologia
- Pediatria
- Chirurgia generale, mininvasiva e robotica
- Day surgery
- Ostetricia e ginecologia
- Oculistica
- Ortopedia-traumatologia
- Cardiologia e Riabilitazione cardio-vascolare
- UTIC
- Terapia intensiva e sub intensiva post-operatoria

Servizi di diagnosi e cura:

- Pronto Soccorso
- Diagnostica per immagini
- Emodialisi
- Radioterapia
- Anestesia
- Angiologia
- Cardiologia
- Endoscopia digestiva
- Neurofisiopatologia
- S.I.T. e unità di raccolta sangue
- Laboratorio di Analisi
- Anatomia patologica
- Dietetico
- Farmacia
- Preospedalizzazione
- Poliambulatori ospedalieri

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

Tabella 9 Elenco strutture accreditate Presidio Ospedaliero di Spoleto

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

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

MODELLO HSP 11 Anno 2013	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 2013 per il P.O. di 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="4"/>
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 orientando la propria attività ai principi di appropriatezza, efficacia e tempestività delle prestazioni e fornendo risposte ai bisogni di ricovero e cura del cittadino, con servizi di qualità adeguata, nel rispetto dei principi di solidarietà, di promozione e tutela dell'integrità e della dignità della persona.

L'obiettivo degli Ospedali della Valnerina è quello di costruire e partecipare ad un sistema integrato di assistenza ospedaliera, insieme agli altri Presidi Ospedalieri Aziendali fornendo risposte ai bisogni del cittadino;

tali risposte sono possibili infatti grazie alla “rete” dei servizi erogati da tutti i Presidi Aziendali che operano in stretta connessione fra loro (la rete dell'emergenza-urgenza ad esempio riesce a coprire tutti i bisogni della Valnerina, anche se in questo territorio non vi sono reparti dedicati, grazie all'integrazione che si è raggiunta con gli Ospedali dell'emergenza Aziendali)

Gli Ospedali della Valnerina garantiscono, attraverso le unità di degenza ed i servizi di diagnosi e cura appresso indicati, le prestazioni di ricovero in regime ordinario, di day hospital e day surgery o di tipo ambulatoriale, nonché le prestazioni specialistiche, comprese nei livelli essenziali di assistenza:

Unità di degenza:

- Medicina generale - Geriatria
- Day hospital
- CHIRURGIA generale
- Day surgery
- Riabilitazione intensiva

Servizi di diagnosi e cura:

- Diagnostica per immagini
- Servizio di Anestesia
- Servizio di Cardiologia
- Unità di raccolta sangue
- Servizio di Farmacia
- Poliambulatori ospedalieri

3.1.A.4. PRESIDIO OSPEDALIERO DI NARNI-AMELIA

Il P.O. di Narni-Amelia è definito dal Piano Sanitario Regionale 2003-2005 come Ospedale di Territorio non in possesso dei requisiti degli ospedali dell'emergenza. La “mission” è quella di rispondere alle prime necessità della popolazione con attività di primo soccorso e attività programmata.

Le attività di primo soccorso comprendono un primo intervento medico mirato, la stabilizzazione del paziente e, d'intesa con la Centrale Operativa del 118 e sulla base di protocolli definiti, l'eventuale trasferimento del paziente in sedi idonee per il trattamento di emergenze o altre patologie non compatibili con le capacità assistenziali del P.O.;

Le attività programmate di area medica comprendono la diagnosi e il trattamento delle patologie compatibili con le risorse umane e strumentali disponibili;

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 2013 si è qualificato quale parte attiva nel modello di reti ad integrazione verticale e orizzontale integrandosi con l'Az. Ospedaliera di Terni e con le altre strutture che insistono nella provincia e nella costituita Uslumbria 2. L'integrazione l'Az. Ospedaliera di Terni, secondo il modello Hub & Spoke, ha consentito l'applicazione di un modello dinamico e moderno dell'assistenza ospedaliera ispirata al principio della progressività della cure che consente di concentrare gli interventi ad elevata complessità in centri di eccellenza supportati da una rete di strutture che assistono e trattano le condizioni cliniche sino ad una determinata soglia di gravità clinico-assistenziale. Superata questa soglia, i centri spoke provvedono a

trasferire i pazienti in continuità di assistenza, ai centri hub di riferimento. Il P.O. di Narni-Amelia si è caratterizzato in questo contesto come elemento strategico per l'emergenza-urgenza 118, la chirurgia vertebrale, 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 e per le attività immunotrasfusionali).

Pur essendo un Ospedale di Territorio, il P.O. di Narni-Amelia ha raggiunto nel 2013 risultati particolarmente qualificanti in ambito ortopedico (attività protesica e di chirurgia vertebrale), ostetrico-ginecologico (chirurgia laparoscopica e diagnostica prenatale) ottenendo il prezioso riconoscimento del "Bollino Rosa" (1 per gli anni 2012-2013 e 2 per gli anni 2013-2014), e in ambito anestesilogico relativamente al "parto indolore" ed alle altre attività di terapia del dolore. Tali aspetti professionali si sono coniugati con altri ambiti dell'assistenza grazie alla particolare propensione del personale all'applicazione di modelli ispirati all'umanizzazione delle cure nella loro totalità, connotando inoltre il P.O. come importante punto di riferimento anche per la patologia di interesse chirurgico di piccola e media complessità a livello locale e polo di attrazione per l'utenza laziale. Da segnalare l'importante attività di chirurgia oculare che drena paziente da tutto il territorio provinciale ed extraregionale e le attività riabilitative in regime di degenza e ambulatoriale (cardiologica e neuromotoria) che rappresentano un importante riferimento in ambito provinciale, regionale ed extraregionale. L'andamento della produzione del 2013 conferma una sostanziale stabilità degli indicatori di appropriatezza clinica ed organizzativa rispetto al 2012 e consente di ipotizzare per il 2014 buoni margini di miglioramento relativamente al ricorso al cesareo, ai DRG a potenziale rischio di inappropriatezza, alla degenza media preoperatoria, alla % di fratture di femore trattate entro 48 ore., anche attraverso la creazione di "pool itineranti di professionisti", l'applicazione di modelli di day-surgery multidisciplinare e trasferimento in regime ambulatoriale delle procedure chirurgiche definite dalla programmazione regionale.

Di particolare interesse gli sviluppi previsti per il 2014, in particolare:

Potenziamento delle attività di riabilitazione con incremento ad Amelia del numero di letti e gestione flessibile del totale letti per garantire in maniera la risposta riabilitativa nei vari ambiti;

Implementazione delle attività riabilitative ambulatoriali;

Concentrazione ad Amelia della casistica chirurgica di bassa complessità trattabile in regime ambulatoriale e di day-surgery con conseguente attivazione di un modulo dei n. 8 letti per il trattamento in regime ambulatoriale e di day surgery delle patologie chirurgiche di pertinenza;

Trasferimento delle attività di endoscopia digestiva di Terni in via Bramante sede Distretto 1 nell'ospedale di Narni al fine di concentrare la casistica e garantire prestazioni più sicure.

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

MODELLO HSP 11 Anno 2013	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 per il P.O. di Narni Amelia

Immagine: modello HSP 11 quadro H per il P.O. di Narni Amelia

H: Caratteristiche organizzative			
(barrare la casella se il servizio è attivo)			
Dipartimento di Emergenza:		<input 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 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="6"/>	Culle:	<input type="text" value="15"/>
Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:			
Ambulanze di tipo A:	<input type="text" value="2"/>	Ambulanze pediatriche:	<input type="text" value="0"/>
di cui con medico:	<input type="text" value="2"/>	Ambulanze di tipo B:	<input type="text" value="1"/>
Unità di rianimazione:	<input type="text" value="0"/>	Ambulanze trasporto emergenza neonato:	<input type="text" value="0"/>

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.

Il volume di attività del P.O. di Orvieto nel corso del 2013 è sostanzialmente stabile rispetto al 2012 con un incremento della mobilità attiva dell'9%.

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.

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

MODELLO HSP 11 Anno 2013	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 per il P.O. di 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="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"/>

3.1.B.1. P.O. DI FOLIGNO

Sul Presidio Ospedaliero di Foligno non sono stati ipotizzati degli obiettivi di variazione/ammodernamento di ordine strutturale in quanto la costruzione, completata nel 2006, risponde ancora alle esigenze sanitarie espletate all'interno dello stesso.

Gli interventi operati hanno riguardato prioritariamente la riorganizzazione delle attività con i seguenti risultati:

- Emodinamica h24;
- Informatizzazione delle attività cliniche;
- Attivazione riabilitazione respiratoria;
- Parto - analgesia;
- Potenziamento punto nascita;
- Installazione stativi pensili presso U.O. di Chirurgia;
- Rivestimenti in gomma Sala Operatoria;
- Opere edili, impiantistiche, alimentazione e montaggio Angiografo;
- ammodernamento organizzativo delle degenze dell'area medica finalizzato a migliorare la attività assistenziale.

3.1.B.2. P.O. DI SPOLETO

Il Presidio ospedaliero di Spoleto ha subito un ammodernamento ed una ristrutturazione quasi integrale dell'intero nosocomio completata nell'anno 2012.

3.1.B.3. OSPEDALI VALNERINA

Nel corso dell'anno non ci sono stati interventi di rilievo da segnalare.

3.1.B.4. P.O. DI NARNI-AMELIA

Gli interventi realizzati nel 2013 presso il Presidio ospedaliero di Narni Amelia sono:

- Rifacimento pavimento area farmacia, dh oncologico di Narni e tinteggiatura pareti e volta;
- Trasferimento attività non assistenziali al piano terra in area dedicata;
- Trasferimento punto prelievi (diagnostica di laboratorio) in area adiacente al CUP e facilmente raggiungibile dall'utenza esterna senza attraversare zone ospedaliere preposte all'assistenza Amelia
- Trasferimento area Centro Raccolta Sangue in area ex laboratorio con realizzazione sala di attesa dedicata e area ristoro ;
- Trasferimento camera mortuaria in zona ex laboratorio per facilitarne l'accesso agli operatori ed all'utenza;
- Realizzazione modulo per attività chirurgica ambulatoriale e di day-surgery e conseguente trasferimento delle attività ambulatoriali che si effettuano in tale area;
- Attivazione n. 2 degenze per attività riabilitative e conseguente trasferimento delle attività di cardiologia ambulatoriale;
- Adeguamenti impianti elettrici e ascensori montalettighe;
- Attivazione Punti WiFi

3.1.B.5. P.O. DI ORVIETO

Il P.O. di Orvieto è stato oggetto nel corso dell'anno 2013 di rilevanti interventi di tipo strutturale e organizzativo relativi alle seguenti aree:

1. Antincendio: lavori edili ed impiantistici volti alla ristrutturazione ed alla messa in sicurezza dell'intero presidio ospedaliero e dell'area esterna di pertinenza ai fini dell'adeguamento antincendio
2. Ortopedia: lavori di ristrutturazione per la ricollocazione delle attività ambulatoriali ortopediche (sala gessi e ambulatorio)
3. Ginecologia e Ostetricia: lavori di ristrutturazione e adeguamento dell'intero blocco parto (sale travaglio- sala operatoria ostetricia)

Sono stati inoltre definiti ulteriori interventi strutturali da mettere in atto nel corso del 2014 per:

1. rifunionalizzare gli spazi del Pronto Soccorso (triage/osservazione breve/sale visita-trattamento)
2. riorganizzare le aree di lavoro del personale dell'U.O. Pediatria-Nido
3. ristrutturare ed adibire alle attività di chirurgia ambulatoriale complessa (delle UU.OO. di Chirurgia Generale, di Ortopedia, e di Oculistica) i locali precedentemente utilizzati come sala gessi
4. riorganizzare la logistica di magazzino e gli spazi dedicati alla distribuzione diretta dei farmaci presso la Farmacia interna dell'Ospedale
5. riorganizzare gli spazi dedicati alle attività trasfusionali ed al centro prelievi del Laboratorio Analisi.

3.1.B.5. OBIETTIVI COMUNI

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

anche dal punto di vista metodologico e di articolazione temporale, oltre che dal punto di vista degli obiettivi e dei risultati.

Pertanto, gli obiettivi di ordine generale, per quanto riguarda le strutture afferenti i distretti e i dipartimenti territoriali, hanno riguardato sostanzialmente il processo di unificazione e si possono riassumere in:

- Avvio del processo di integrazione funzionale fra le due ex aziende per aree tematiche o per servizi/strutture omogenee per uniformare procedure, omogeneizzare modalità operative e definire quelle da utilizzare in ambito aziendale
- Miglioramento delle competenze professionali attraverso la formazione specifica (mappatura delle esigenze formative di ogni struttura/servizio finalizzate oltre che alle esigenze professionali specifiche, anche all'utilizzo delle modalità operative uniformi individuate, alla stesura della carta dei servizi e al contributo alla costruzione della sezione "Amministrazione Trasparente" nel sito aziendale)
- Gestione, controllo e monitoraggio puntuale del consumo dei fattori produttivi così come assegnati in sede di negoziazione del budget attraverso il costante riscontro delle attività di gestione nel rispetto delle modalità adottate a livello aziendale:
 - corretta pianificazione della verifica della spesa e riduzione numero fatture parcheggiate
 - utilizzo del "cruscotto" aziendale,
 - applicazione misure per la spending review
- Revisione della modulistica in uso e gestione della documentazione
- Adozione del piano attuativo di cui all'art. 37 della l.r. n. 18/2012 con riferimento alle azioni previste dalla D.G.R. n. 970 del 30 luglio 2012, verifica dei processi attivati in ordine a:
 - Assistenza Ospedaliera:
 - attivazione del sistema di "rete ospedaliera";
 - riorganizzazione dei Pronto Soccorso e dei Dipartimenti di Emergenza Accettazione, rivisitazione delle postazioni 118, stesura dei protocolli operativi riguardanti le patologie tempo dipendenti, alla luce della realizzazione di una unica centrale operativa 118, quale vera e propria cabina di regia dell'intero sistema dell'urgenza emergenza;
 - accorpamento punti nascita nei territori delle Aziende sanitarie in base ai criteri definiti nel documento di riordino e riferiti ai volumi storici di attività, ai flussi di utenza, alla localizzazione geografica e alla presenza di requisiti assistenziali.;
- Implementazione del ricettario elettronico nelle strutture ambulatoriali e facilitazione all'applicazione del decalogo
- Avvio della e-prescription
- Raggiungimento obiettivi del Patto per la Salute;
- Gestione della cartella clinica e della SDO ai fini del miglioramento qualitativo della documentazione (12,5% cartelle sottoposte a controllo di concordanza, controllo PRUO e accettabilità cartella clinica, controlli automatici)
- Implementazione della cartella clinica informatizzata in tutti gli Ospedali Aziendali;
- Omogeneizzazione delle procedure di dimissione protetta su base aziendale in collaborazione con i Distretti e il Servizio Qualità;
- Corretta gestione dei flussi di governo nel rispetto della procedura aziendale e dei flussi informativi ministeriali e nel rispetto del tracciato record del rispettivo decreto;
- Implementazione ricettario elettronico nelle strutture ambulatoriali e facilitazione all'applicazione del decalogo;
- Attuazione del programma di governo delle liste di attesa 2011-2013, con monitoraggio dell'offerta delle prestazioni ambulatoriali e gestione modulata rispetto alla domanda, verifica dei tempi di attesa e azioni

correttive in merito, effettuazione della validazione dell'erogato e corretta gestione della sospensione delle agende.

3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

3.2.A) Stato dell'arte

L'azienda opera mediante 175 presidi a gestione diretta e 72 strutture convenzionate. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Tabella 10: Assistenza Territoriale - Strutture a gestione diretta. Anno 2013.

Tipo Struttura	Tipo Assistenza											
	Attività Clinica	Diagnostica Strumentale e Per Immagini	Attività di Laboratorio	Attività di Consultorio Familiare	Assistenza Psichiatrica	Assistenza per Tossicodipendenti	Assistenza Aids	Assistenza Idrotermale	Assistenza agli Anziani	Assistenza ai Disabili Fisici	Assistenza ai Disabili Psicologici	Assistenza ai Malati Terminali
Ambulatorio Laboratorio	65	6	7		1							
Struttura Residenziale					21				7	1	3	2
Struttura Semi Residenziale					14	1			7	7	10	0
Altro tipo di Struttura	26	3	3	16	9	10	4					

Il tipo di assistenza erogata porta ad un incremento del tipo di struttura pari alle tipologie di assistenza erogata soprattutto per i punti di erogazione anche assegnati all'interno delle strutture ospedaliere che esprimono Attività clinica, Attività di laboratorio e in alcuni casi Attività di consulto familiare. Nelle Strutture Residenziali e Semiresidenziali dove all'Assistenza ai disabili fisici si accompagna l'Assistenza ai disabili psicologici ed è coerente con quanto dichiarato analiticamente nei modelli STS 11 dell'anno 2012.

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

Tabella 11: Assistenza Territoriale - Strutture convenzionate. Anno 2013.

Tipo Struttura	Tipo Assistenza											
	Attività Clinica	Diagnostica Strumentale e Per Immagini	Attività di Laboratorio	Attività di Consultorio Familiare	Assistenza Psichiatrica	Assistenza per Tossicodipendenti	Assistenza Aids	Assistenza Idrotermale	Assistenza agli Anziani	Assistenza ai Disabili Fisici	Assistenza ai Disabili Psicologici	Assistenza ai Malati Terminali
Ambulatorio Laboratorio	11	4										
Struttura Residenziale					4	5			26	6	6	
Struttura Semi Residenziale					1					11	10	
Altro tipo di Struttura	3		1					1				
Medico Singolo												

Il tipo di assistenza erogata porta ad un incremento del Tipo di struttura pari alle tipologie di assistenza erogata soprattutto per i punti di erogazione e 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 2012.

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

Le strutture accreditate sono elencate in tabella successiva:

Tabella 10: Elenco strutture accreditate a livello territoriale.

STRUTTURE	ACCREDITAMENTO 2009 In fase di rinnovo maggio 2013	ACCREDITAMENTO (2012)	ACCREDITAMENTO In fase di completamento
STRUTTURE DISTRETTUALI			
Hospice Spoleto		x	
Centri di salute mentale (area ex ASL3)			x

Non ci sono strutture a gestione diretta e convenzionata ex art. 26 L. 833/78, per tale motivo non viene compilato nessun Modello RIA 11.

MODELLO RIA 11 Anno 2012	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11
---	--

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda opera mediante 327 medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a 341.395 unità, e 46 pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a 38.347 unità.

MODELLO FLS 12 Anno 2012	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 2013. I valori trovano spazio nel modello FLS 12 trasmesso nel 2013 della AUSL Umbria 2.

I valori riportati in tabella sono quelli per la sola ASL Umbria 2 , relativi all'esercizio 2013.

Tabella 11: Assistenza sanitaria di base -ASL Umbria 2 - esercizio 2013

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	1	Da 1 a 50 scelte	8	233	8
Oltre 6 Fino a 13 anni	1	Da 51 a 500 scelte	39	11.999	290
Oltre 13 Fino a 20 anni	18	Da 501 a 1000 scelte	76	57.338	1.179
Oltre 20 Fino a 27 anni	72	Da 1001 a 1500 scelte	175	231.717	4.160
Oltre 27 anni	235	Oltre 1500 scelte	29	43.810	845
Numero medici uomini	249				
Numero di medici che usufruiscono di indennità per attività in forma associativa			260	306.790	
Numero di medici che usufruiscono di indennità di collaborazione informatica			281	325.327	

F: Pediatria				
Anzianità di Specializzazione	N.Medici	Classi di Scelte	N.Medici	N.Scelte
Da 0 Fino a 2 anni	0	Da 1 a 250 scelte	0	0

Oltre 2 Fino a 9 anni	1	Da 251 a 800 scelte	19	12.752
Oltre 9 Fino a 16 anni	9	Oltre 800 scelte	27	25.969
Oltre 16 Fino a 23 anni	9			
Oltre 23 anni	27			
Numero pediatri uomini	5			
Numero di pediatri che usufruiscono di indennità per attività in forma associativa			31	26.924
Numero di pediatri che usufruiscono di indennità di collaborazione informatica			33	29.276

L'organizzazione territoriale nella Azienda Sanitaria Locale n. 3 è così ripartita:

Tabella 12: Organizzazione territoriale - ASL n.2 Umbria. .

Distretto	Centri di Salute	Punti di Erogazione
Distretto Terni	3	8
Distretto Foligno	4	14
Distretto Narni Amelia	2	8
Distretto Spoleto	3	7
Distretto Orvieto	2	5
Distretto Valnerina	2	8
TOTALE (6 Distretti)	16	50

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

Tabella 13: 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

I punti di erogazione esistenti nella ASL Umbria 2 sono:

Tabella 14: Centri di Salute e Punti di erogazione - ASL n.2 Umbria.

Distretto	Centri di Salute	Punti di Erogazione
DISTRETTO TERNI	n. 1	1 - Tacito
		2 - Valnerina
	n. 2	3 - Ferriera
		4 - Marmore
		5 - Stroncone
	n. 3	6 - Colleluna
		7 - Sangemini
		8 – Acquasparta
DISTRETTO FOLIGNO	n. 1	1 - Gualdo Cattaneo
		2 - Montefalco
		3 - Bevagna
	n. 2	4 - Nocera Umbra
		5 - Valtopina
		6 - Sellano
	n. 3	7 - Foligno “S. Eraclio”
		8 - Foligno “Subasio”
		9 - Trevi
	n. 4	10 - Foligno “Casenove”
		11 - Foligno “Colfiorito”
		12 - Foligno “Centro Storico”
		13 - Foligno “ex Onpi”
		14 - Spello
DISTRETTO NARNI AMELIA	n. 1	1 - Amelia
		2 - Alviano
		3 - Montecastrilli
		4 - Giove
	n. 2	5 - Narni
		6 – Calvi/Otricoli
		7 - Nera Montoro
DISTRETTO SPOLETO	n. 1	1 - Spoleto Palazzina Micheli

		2 - Strettura
		3 - San Giovanni Baiano
	n. 2	4 - Spoleto Via Manna
		5 - San Giacomo
	n. 3	6 - Campello
		7 - Giano
		8 - Castel Ritaldi
DISTRETTO ORVIETO	n. 1	1 - Orvieto
		2 - Orvieto Centro
		3 - Civitella del Lago
	n. 2	4 - Fabro
		5 - Monterubiaglio
DISTRETTO VALNERINA	n. 1	1 - Norcia
		2 - Preci
		3 - Cerreto di Spoleto
	n. 2	4 - Cascia
		5 - Monteleone
		6 - Vallo di nera
		7 - Sant'Anatolia di Narco
		8 - Scheggino
6	16	50

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

L'azienda USL Umbria 2, istituita dal 1° gennaio 2013, si è posta come obiettivo primario quello di definire e realizzare i processi di unificazione delle due ex Aziende USL n. 3 e USL n.4 , unificando i processi di budgeting anche dal punto di vista metodologico e di articolazione temporale, oltre che dal punto di vista degli obiettivi e dei risultati.

Pertanto, gli obiettivi di ordine generale, per quanto riguarda le strutture afferenti i distretti e i dipartimenti territoriali, hanno riguardato sostanzialmente il processo di unificazione e si possono riassumere in:

- Avvio del processo di integrazione funzionale fra le due ex aziende per aree tematiche o per servizi/strutture omogenee per uniformare procedure, omogeneizzare modalità operative e definire quelle da utilizzare in ambito aziendale
- Miglioramento delle competenze professionali attraverso la formazione specifica (mappatura delle esigenze formative di ogni struttura/servizio finalizzate oltre che alle esigenze professionali specifiche, anche all'utilizzo delle modalità operative uniformi individuate, alla stesura

della carta dei servizi e al contributo alla costruzione della sezione “Amministrazione Trasparente” nel sito aziendale)

- Gestione, controllo e monitoraggio puntuale del consumo dei fattori produttivi così come assegnati in sede di negoziazione del budget attraverso il costante riscontro delle attività di gestione nel rispetto delle modalità adottate a livello aziendale:
 - corretta pianificazione della verifica della spesa e riduzione numero fatture parcheggiate
 - utilizzo del “cruscotto” aziendale,
 - applicazione misure per la spending review
- Revisione della modulistica in uso e gestione della documentazione
- Adozione del piano attuativo di cui all’art. 37 della l.r. n. 18/2012; con riferimento alle azioni previste dalla D.G.R. n. 970 del 30 luglio 2012 con la verifica dei processi attivati in ordine a:
 - Assistenza Distrettuale: riorganizzazione e razionalizzazione dei Punti di erogazione ed evoluzione dei Centri di Salute verso la Casa della Salute;
 - Gestione e rendicontazione del PRINA : adempimenti connessi all’attuazione della legge regionale 4 giugno 2008, n. 9 “Istituzione del fondo regionale per la non autosufficienza e modalità di accesso alle prestazioni” (Verifica dei processi attivati – Piano attuativo del PRINA e rendicontazione del progetto)
 - Gestione del budget assegnato per Distretto per l’assistenza socio-sanitaria (APPLICAZIONE DELLA DGR 21 e DELLA DGR 1708 IN MANIERA UNIFORME)
- Gestione dell’assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari attraverso l’implementazione di un modello unico di organizzazione dell’assistenza nei 3 carceri e avvio di un sistema di monitoraggio delle prestazioni sanitarie erogate
- Supporto e coordinamento alle attività degli obiettivi specifici delle aree di:
 - Salute Mentale
 - Dipendenze
 - Materno-Infantile
 - Riabilitazione
- Governo delle liste di attesa : attuazione del programma attuativo di governo delle liste di attesa 2011-2013 (gestione dell’offerta delle prestazioni ambulatoriali modulata rispetto alla domanda con verifica dei tempi di attesa)
- Implementazione del ricettario elettronico nelle strutture ambulatoriali e facilitazione all’applicazione del decalogo
- Accordi decentrati MMG e PLS: collaborazione alla stesura degli Accordi e verifica dell’applicazione degli stessi
- Ampliamento del Portale dei Medici
- Avvio della e-prescription
- Riorganizzazione dei servizi relativi alla Salute Mentale con l’ampliamento dei giorni di apertura del Centro Diurno di Narni; l’attivazione di un servizio semiresidenziale per DCA a Terni . Allo scopo sono state messe in atto le azioni necessarie, con l’individuazione degli spazi e dell’équipe multiprofessionale e multidisciplinare che a livello aziendale condivide strategie operative uniche ed integrate.
- Trasferimento della sede SERT di Narni, ed avvio dell’indagine di mercato per individuazione di un immobile idoneo da condurre in locazione in Orvieto per la nuova sede del Consultorio Familiare Centralizzato.

3.3 PREVENZIONE

3.3.A) Stato dell'arte

Il Dipartimento di Prevenzione è una articolazione organizzativa dell'Azienda, dotata di autonomia tecnico-gestionale per lo svolgimento delle funzioni assegnate e per il conseguimento degli obiettivi aziendali; ad esso è attribuita autonomia economico-finanziaria, nei limiti delle risorse assegnate, soggetta a rendicontazione analitica; è la struttura preposta all'erogazione di prestazioni proprie del livello di assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro, ivi compresa la sanità pubblica veterinaria. Il Dipartimento sviluppa la propria attività lungo quattro direttrici principali:

- Prevenzione negli ambienti di lavoro e sicurezza impiantistica
- Sanità pubblica e nutrizione
- Sanità pubblica veterinaria
- Sicurezza alimentare

Ha il compito di assicurare alla popolazione di riferimento l'individuazione, la valutazione e la riduzione dei fattori di rischio e delle cause di nocività e malattia, nonché la valutazione dell'impatto sulla salute delle varie azioni.

Nell'esercizio di tali compiti svolge il ruolo di supporto tecnico alla Direzione Aziendale nella propria funzione di committenza, per l'elaborazione dei Piani per la Salute, per l'individuazione e la realizzazione degli interventi di promozione della salute.

Nell'ambito della struttura dipartimentale l'autonomia tecnico-funzionale ed organizzativa dei Servizi Veterinari è disciplinata dal Regolamento Aziendale.

Nel corso del 2013, a seguito della accorpamento delle due ex aziende sanitarie (ex ASL 3 di Foligno ed ex ASL 4 di Terni) sono stati eseguiti numerosi incontri tra operatori di servizi omogenei con l'obiettivo di omogeneizzare le procedure e condividere/produrre linee guida operative in attesa della istituzione del Dipartimento di Prevenzione della costituita Azienda USL Umbria 2.

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

L'azienda USL Umbria 2, istituita dal 1° gennaio 2013, si è posta come obiettivo primario quello di definire e realizzare i processi di unificazione delle due ex Aziende USL n. 3 e USL n.4 , unificando i processi di budgeting anche dal punto di vista metodologico e di articolazione temporale, oltre che dal punto di vista degli obiettivi e dei risultati.

Pertanto, gli obiettivi di ordine generale, per quanto riguarda le strutture afferenti i distretti e i dipartimenti territoriali, hanno riguardato sostanzialmente il processo di unificazione e si possono riassumere in:

- Avvio del processo di integrazione funzionale fra le due ex aziende per aree tematiche o per servizi/strutture omogenee per uniformare procedure, omogeneizzare modalità operative e definire quelle da utilizzare in ambito aziendale
- Miglioramento delle competenze professionali attraverso la formazione specifica (mappatura delle esigenze formative di ogni struttura/servizio finalizzate oltre che alle esigenze professionali specifiche, anche all'utilizzo delle modalità operative uniformi individuate, alla stesura della carta dei servizi e al contributo alla costruzione della sezione "Amministrazione Trasparente" nel sito aziendale)

- Gestione, controllo e monitoraggio puntuale del consumo dei fattori produttivi così come assegnati in sede di negoziazione del budget attraverso il costante riscontro delle attività di gestione nel rispetto delle modalità adottate a livello aziendale:
 - corretta pianificazione della verifica della spesa e riduzione numero fatture parcheggiate
 - utilizzo del “cruscotto” aziendale,
 - applicazione misure per la spending review
- Revisione della modulistica in uso e gestione della documentazione
- Adozione del piano attuativo di cui all’art. 37 della l.r. n. 18/2012 con riferimento alle azioni previste dalla D.G.R. n. 970 del 30 luglio 2012, verifica dei processi attivati in ordine a:
 - Attività di Prevenzione:
 - Vaccinazioni: accorpamento dei punti vaccinali;
 - Screening: completamento accorpamento su scala regionale delle attività di patologia clinica e diagnostica istologica in un “Laboratorio unico per lo screening” a Perugia;
- Raggiungimento obiettivi del Patto per la Salute;
- Conseguimento 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.....)
- Corretta gestione dei flussi di governo nel rispetto della procedura aziendale e dei flussi informativi ministeriali e nel rispetto del tracciato record del rispettivo decreto.

4. L’ATTIVITÀ DEL PERIODO

Relativamente all’attività del periodo, la relazione sulla gestione riporta la reportistica gestionale sui dati di produzione, declinata per livello di assistenza:

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

4.1.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2013 e 2012

Relativamente all’attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2013 e 2012 è dettagliata per tutti i Presidi Ospedalieri.

4.1.A.1. ATTIVITÀ DI RICOVERO COMPLESSIVA

Nell’anno 2013 sono stati effettuati negli Ospedali dell’Azienda USL Umbria 2, 39.313 ricoveri (compresa la riabilitazione) dei quali 31.152 (79,24%) in degenza ordinaria e 8.161 (20,76%) in Day Hospital/Day Surgery.

I ricoveri dell’anno 2013 hanno avuto una modesta riduzione rispetto all’anno 2012 (-1,90%), i ricoveri ordinari sono diminuiti dell’ 1,71%, i ricoveri diurni sono diminuiti del 2,65%; è da tenere in considerazione che l’attenzione è stata rivolta ad una maggiore qualificazione dei servizi offerti e ad una miglior appropriatezza del setting assistenziale.

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

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

Tabella 15: Attività di ricovero complessiva per ospedale. Confronto anni 2012-2013

UNITA' OPERATIVA	Degenza ordinaria			Day Hospital/Day Surgery			Totale		
	N. casi 2012	N. casi 2013	Var. %	N. casi 2012	N. casi 2013	Var. %	N. casi 2012	N. casi 2013	Var. %
Ospedale Foligno									
CARDIOLOGIA		499			123		-	622	
CHIRURGIA GENERALE	2.027	2.138	5,48	216	246	13,89	2.243	2.384	6,29
MEDICINA GENERALE	826	891	7,87	990	1.108	11,92	1.816	1.999	10,08
MEDICINA H.C.	337	359	6,53				337	359	6,53
MEDICINA D'URGENZA	992	887	- 10,58				992	887	-10,58
NEFROLOGIA	94	92	- 2,13				94	92	-2,13
NIDO	1.109	997	- 10,10				1.109	997	-10,10
NEUROLOGIA	288	315	9,38	23	13	-43,48	311	328	5,47
NEUROLOGIA H.C.	70	119	70,00				70	119	70,00
OCULISTICA	214	216	0,93	47	35	-25,53	261	251	-3,83
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	100	122	22,00	87	72	-17,24	187	194	3,74
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.159	1.160	0,09	769	798	3,77	1.928	1.958	1,56
OSTETRICIA	1.750	1.569	- 10,34	337	203	-39,76	2.087	1.772	-15,09
GINECOLOGIA	538	509	- 5,39	176	211	19,89	714	720	0,84
OTORINOLARINGOIATRIA	305	276	- 9,51	86	113	31,40	391	389	-0,51
PEDIATRIA	265	290	9,43	76	60	-21,05	341	350	2,64
PSICHIATRIA	193	180	- 6,74	313	385	23,00	506	565	11,66
UROLOGIA	653	715	9,49	685	604	-11,82	1.338	1.319	-1,42
TERAPIA INTENSIVA	93	102	9,68				93	102	9,68
UNITA' CORONARICA	1.058	454	- 57,09	211	36	-82,94	1.269	490	-61,39
REC.E RIAB. RESPIRATORIA		5					-	5	
GASTROENTEROLOGIA	183	216	18,03				183	216	18,03
NEONATOLOGIA	154	154	-				154	154	0,00
PNEUMOLOGIA	318	333	4,72	24	19	-20,83	342	352	2,92
NEURO-RIABILITAZIONE	121	110	- 9,09				121	110	-9,09
Totale Ospedale Foligno	12.847	12.708	- 1,08	4.040	4.026	- 0,35	16.887	16.734	-0,91
Ospedale Orvieto									
CARDIOLOGIA	908	874	- 3,74	2		-100,00	910	874	-3,96
CHIRURGIA GENERALE	629	653	3,82	368	493	33,97	997	1.146	14,94
MEDICINA GENERALE	790	822	4,05	172	151	-12,21	962	973	1,14
MEDICINA D'URGENZA	1.095	979	- 10,59				1.095	979	-10,59
NIDO	471	480	1,91				471	480	1,91
OCULISTICA				306	45	-85,29	306	45	-85,29
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	640	762	19,06	141	146	3,55	781	908	16,26
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	776	819	5,54	304	323	6,25	1.080	1.142	5,74
PEDIATRIA	415	456	9,88	43	43	0,00	458	499	8,95
UROLOGIA	102	97	- 4,90	26	45	73,08	128	142	10,94
TERAPIA INTENSIVA	35	38	8,57				35	38	8,57
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	226	240	6,19				226	240	6,19
ONCOLOGIA				410	357	-12,93	410	357	-12,93
Totale Ospedale Orvieto	6.087	6.220	2,18	1.772	1.603	- 9,54	7.859	7.823	-0,46
Ospedale Spoleto									
CARDIOLOGIA	87	69	- 20,69				87	69	-20,69
CHIRURGIA GENERALE	1.647	1.614	- 2,00	73	56	-23,29	1.720	1.670	-2,91
MEDICINA GENERALE	1.234	1.220	- 1,13	181	114	-37,02	1.415	1.334	-5,72
MEDICINA AREA CRITICA		66					-	66	
NIDO	509	515	1,18				509	515	1,18
OCULISTICA	30	38	26,67	16	27	68,75	46	65	41,30
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	904	859	- 4,98	64	84	31,25	968	943	-2,58
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.051	1.110	5,61	474	432	-8,86	1.525	1.542	1,11
PEDIATRIA	213	203	- 4,69	15	162	980,00	228	365	60,09
TERAPIA INTENSIVA	37	41	10,81				37	41	10,81
UNITA' CORONARICA	267	215	- 19,48				267	215	-19,48
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	10	10	-	18	124	588,89	28	134	378,57
ONCOEMATOLOGIA				302	216	-28,48	302	216	-28,48
Totale Ospedale Spoleto	5.989	5.960	- 0,48	1.143	1.215	6,30	7.132	7.175	0,60
Ospedale Narni									
CHIRURGIA GENERALE	778	857	10,15	111	137	23,42	889	994	11,81
MEDICINA GENERALE	738	610	- 17,34	27	12	-55,56	765	622	-18,69
NIDO	550	487	- 11,45				550	487	-11,45
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE				264	225	-14,77	264	225	-14,77
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	549	489	- 10,93	61	27	-55,74	610	516	-15,41
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.095	1.059	- 3,29	398	387	-2,76	1.493	1.446	-3,15
PEDIATRIA	217	177	- 18,43	21	24	14,29	238	201	-15,55
ONCOLOGIA				125	140	12,00	125	140	12,00
Totale Ospedale Narni	3.927	3.679	- 6,32	1.007	952	- 5,46	4.934	4.631	-6,14
Ospedale Trevi									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	181	180	- 0,55	190	165	-13,16	371	345	-7,01

Dall'analisi dei dimessi per residenza, emerge che nell'anno 2013 il 72,88% dei ricoveri complessivi sono stati effettuati per residenti della Azienda USL Umbria 2, l'11,97% per residenti della ASL Umbria 1, il 14,68% per residenti di altre Regioni e lo 0,47% per stranieri.

Tabella 16: Dimessi totali per residenza. Anno 2013

UNITA' OPERATIVA	USL Umbria 2		USL Umbria 1		FUORI REGIONE		STRANIERI		TOTALE
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	
Ospedale Foligno									
CARDIOLOGIA	487	78,30	113	18,17	20	3,22	2	0,32	622
CHIRURGIA GENERALE	1.737	72,86	524	21,98	112	4,70	11	0,46	2.384
MEDICINA GENERALE	1.669	83,49	261	13,06	54	2,70	15	0,75	1.999
MEDICINA H.C.	325	90,53	23	6,41	10	2,79	1	0,28	359
MEDICINA D'URGENZA	790	89,06	69	7,78	22	2,48	6	0,68	887
NEFROLOGIA	81	88,04	8	8,70	3	3,26		0,00	92
NIDO	665	66,70	315	31,59	17	1,71		0,00	997
NEUROLOGIA	284	86,59	34	10,37	10	3,05		0,00	328
NEUROLOGIA H.C.	74	62,18	29	24,37	15	12,61	1	0,84	119
OCULISTICA	126	50,20	111	44,22	10	3,98	4	1,59	251
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	102	52,58	62	31,96	29	14,95	1	0,52	194
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.067	54,49	266	13,59	617	31,51	8	0,41	1.958
OSTETRICIA	1.195	67,44	535	30,19	31	1,75	11	0,62	1.772
GINECOLOGIA	424	58,89	266	36,94	26	3,61	4	0,56	720
OTORINOLARINGOIATRIA	289	74,29	72	18,51	27	6,94	1	0,26	389
PEDIATRIA	256	73,14	79	22,57	12	3,43	3	0,86	350
PSICHIATRIA	433	76,64	112	19,82	18	3,19	2	0,35	565
UROLOGIA	938	71,11	301	22,82	76	5,76	4	0,30	1.319
TERAPIA INTENSIVA	73	71,57	25	24,51	3	2,94	1	0,98	102
UNITA' CORONARICA	396	80,82	81	16,53	8	1,63	5	1,02	490
REC.E RIAB. RESPIRATORIA	3	60,00	2	40,00		0,00		0,00	5
GASTROENTEROLOGIA	144	66,67	61	28,24	11	5,09		0,00	216
NEONATOLOGIA	114	74,03	39	25,32		0,00	1	0,65	154
PNEUMOLOGIA	302	85,80	40	11,36	9	2,56	1	0,28	352
NEURO-RIABILITAZIONE	54	49,09	42	38,18	14	12,73		0,00	110
Totale Ospedale Foligno	12.028	71,88	3.470	20,74	1.154	6,90	82	0,49	16.734
Ospedale Orvieto									
CARDIOLOGIA	670	76,66	4	0,46	197	22,54	3	0,34	874
CHIRURGIA GENERALE	771	67,28	17	1,48	353	30,80	5	0,44	1.146
MEDICINA GENERALE	705	72,46	32	3,29	231	23,74	5	0,51	973
MEDICINA D'URGENZA	757	77,32	17	1,74	196	20,02	9	0,92	979
NIDO	248	51,67	3	0,63	229	47,71		0,00	480
OCULISTICA	29	64,44	2	4,44	14	31,11		0,00	45
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	396	43,61	6	0,66	504	55,51	2	0,22	908
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	570	49,91	24	2,10	539	47,20	9	0,79	1.142
PEDIATRIA	268	53,71	13	2,61	214	42,89	4	0,80	499
UROLOGIA	87	61,27	5	3,52	50	35,21		0,00	142
TERAPIA INTENSIVA	34	89,47	1	2,63	3	7,89		0,00	38
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	137	57,08		0,00	103	42,92		0,00	240
ONCOLOGIA	204	57,14		0,00	151	42,30	2	0,56	357
Totale Ospedale Orvieto	4.876	62,33	124	1,59	2.784	35,59	39	0,50	7.823
Ospedale Spoleto									
CARDIOLOGIA	63	91,30	1	1,45	4	5,80	1	1,45	69
CHIRURGIA GENERALE	1.404	84,07	119	7,13	145	8,68	2	0,12	1.670
MEDICINA GENERALE	1.248	93,55	12	0,90	67	5,02	7	0,52	1.334
MEDICINA AREA CRITICA	64	96,97		0,00	1	1,52	1	1,52	66
NIDO	421	81,75	82	15,92	11	2,14	1	0,19	515
OCULISTICA	58	89,23	7	10,77		0,00		0,00	65
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	741	78,58	126	13,36	69	7,32	7	0,74	943
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.050	68,09	410	26,59	71	4,60	11	0,71	1.542
PEDIATRIA	291	79,73	69	18,90	3	0,82	2	0,55	365
TERAPIA INTENSIVA	32	78,05	5	12,20	4	9,76		0,00	41
UNITA' CORONARICA	199	92,56	1	0,47	13	6,05	2	0,93	215
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	128	95,52	6	4,48		0,00		0,00	134
ONCOEMATOLOGIA	195	90,28	10	4,63	11	5,09		0,00	216
Totale Ospedale Spoleto	5.894	82,15	848	11,82	399	5,56	34	0,47	7.175
Ospedale Narni									
CHIRURGIA GENERALE	768	77,26	20	2,01	205	20,62	1	0,10	994
MEDICINA GENERALE	512	82,32	1	0,16	106	17,04	3	0,48	622
NIDO	324	66,53	3	0,62	159	32,65	1	0,21	487
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	164	72,89	53	23,56	8	3,56		0,00	225
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	309	59,88	5	0,97	201	38,95	1	0,19	516
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.006	69,57	22	1,52	411	28,42	7	0,48	1.446
PEDIATRIA	153	76,12		0,00	47	23,38	1	0,50	201
ONCOLOGIA	127	90,71		0,00	13	9,29		0,00	140
Totale Ospedale Narni	3.363	72,62	104	2,25	1.150	24,83	14	0,30	4.631
Ospedale Trevi									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	263	76,23	48	13,91	34	9,86		0,00	345
NEURO-RIABILITAZIONE	72	57,60	38	30,40	15	12,00		0,00	125
Totale Ospedale Trevi	335	71,28	86	18,30	49	10,43	-	0,00	470
Ospedale Amelia									
CHIRURGIA GENERALE	231	89,53	1	0,39	24	9,30	2	0,78	258
MEDICINA GENERALE	570	93,29	5	0,82	32	5,24	4	0,65	611
RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	125	75,30	8	4,82	31	18,67	2	1,20	166
ONCOLOGIA	43	95,56		0,00	2	4,44		0,00	45
Totale Ospedale Amelia	969	89,72	14	1,30	89	8,24	8	0,74	1.080
Ospedale Norcia									
CHIRURGIA GENERALE	176	79,28	28	12,61	18	8,11		0,00	222
MEDICINA GENERALE	375	85,23	12	2,73	50	11,36	3	0,68	440
Totale Ospedale Norcia	551	83,23	40	6,04	68	10,27	3	0,45	662
Ospedale Cascia									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	148	75,90	16	8,21	31	15,90		0,00	195
Totale Ospedale Cascia	148	75,90	16	8,21	31	15,90	-	0,00	195
Ospedale Domus Gratie									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	177	87,62	1	0,50	24	11,88		0,00	202
Totale Ospedale Domus Gratie	177	87,62	1	0,50	24	11,88	-	0,00	202
Ospedale Spdc di Terni									
PSICHIATRIA	310	90,91	3	0,88	23	6,74	5	1,47	341
Totale Ospedale Spdc di Terni	310	90,91	3	0,88	23	6,74	5	1,47	341
Totale Azienda USL Umbria 2	28.651	72,88	4.706	11,97	5.771	14,68	185	0,47	39.313

Percentualmente l'indice più elevato di ricoveri effettuati per la ASL Umbria 2, all'interno della propria casistica, è quello della oculistica di Foligno con il 44,22%, mentre in numero assoluto il dato più alto è per la Ostetricia di Foligno con 535 casi.

L'indice più elevato di ricoveri effettuati per i residenti di altre Regioni è quello della ostetricia Ginecologia di Orvieto con il 47,20% mentre in numero assoluto è l'ortopedia con 504 casi.

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

Tabella 17: Degenza Ordinaria per Ospedale ricoveri acuti: Indicatori di attività. Anno 2013.

UNITA' OPERATIVE	Posti Letto Medi al 31/12/2013	DIMESSI	Giornate Degenza	Giornate Degenza consumate	Presenza media Giornaliera	Degenza Media	Tasso di utilizzo/ P.L. medi	Indice di Rotazione	Intervallo di Turn-Over	Attività chirurgica prodotta (per reparto di intervento)	D.M. preoperatoria	DRG Medici (in dimissione)
Ospedale Foligno												
CARDIOLOGIA	6,47	499	2.768	1.867,41	5,1	5,55	79,07	83,93	0,91	172	1,93	271
CHIRURGIA GENERALE	32,88	2.138	12.523	11.772,21	32,3	5,86	98,08	72,75	0,10	1730	1,73	510
MEDICINA GENERALE	27,25	891	10.249	9.935,42	27,2	11,50	99,88	40,95	0,01	1	23,00	849
MEDICINA H.C.	14,00	359	3.748	3.797,08	10,4	10,44	74,30	32,50	2,89			352
MEDICINA D'URGENZA	12,43	887	3.524	4.435,37	12,2	3,97	97,75	92,36	0,09	1	5,00	882
NEFROLOGIA	3,43	92	1.218	1.121,43	3,1	13,24	89,56	29,45	1,29	1	5,00	82
NEUROLOGIA	10,28	315	3.725	3.710,41	10,2	11,83	98,88	33,66	0,12			310
NEUROLOGIA H.C.	5,80	119	1.808	1.719,39	4,7	15,19	81,21	23,28	2,95			113
OCULISTICA	1,63	216	582	581,80	1,6	2,69	97,78	133,74	0,06	208	0,19	13
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	0,95	122	345	329,25	0,9	2,83	94,94	131,58	0,14	96	0,53	25
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	22,38	1.160	6.938	7.233,34	19,8	5,98	88,54	54,38	0,77	1049	1,86	148
OSTETRICIA	20,00	1.569	5.174	5.176,00	14,2	3,30	70,90	78,70	1,35	508	0,61	1045
GINECOLOGIA	3,90	509	1.384	1.409,83	3,9	2,72	99,03	133,33	0,03	462	0,32	47
OTORINOLARINGOIATRIA	1,69	276	552	561,27	1,5	2,00	90,98	167,46	0,20	212	0,05	75
PEDIATRIA	5,00	290	1.221	1.215,84	3,3	4,21	66,61	58,40	2,09	1	2,00	234
PSICHIATRIA	8,13	180	2.820	2.808,06	7,7	15,67	94,62	22,88	0,86			177
UROLOGIA	9,15	715	3.828	3.867,30	10,6	5,35	115,78	81,20	-0,71	455	1,12	265
TERAPIA INTENSIVA	8,00	102	1.228	1.924,08	5,3	12,04	65,89	52,13	2,39	73	2,77	57
UNITA' CORONARICA	7,29	454	2.052	2.856,17	7,8	4,52	107,33	111,80	-0,24	455	1,54	263
DERMATOLOGIA	0,00				0,0							
GASTROENTEROLOGIA	6,00	216	1.855	1.965,59	5,4	8,59	89,74	44,50	0,84	20	3,65	198
NEONATOLOGIA	4,00	154	1.177	1.162,67	3,2	7,64	79,63	45,25	1,64			154
ONCOEMATOLOGIA	0,00				0,0							
PNEUMOLOGIA	13,33	333	5.131	4.385,93	12,0	15,41	90,13	27,16	1,33	4	7,00	308
Totale Ospedale Foligno	223,99	11.596	73.850	73.835,85	202,3	6,37	90,31	59,98	0,59	5.448	1,36	6.378
Ospedale Orvieto												
CARDIOLOGIA	17,00	874	5.246	5.325,97	14,6	6,00	85,82	53,41	0,97	101	3,49	774
CHIRURGIA GENERALE	17,92	653	3.712	3.460,65	9,5	5,68	52,90	41,35	4,16	578	1,43	98
MEDICINA GENERALE	25,00	822	11.232	9.940,19	27,2	13,66	108,92	34,88	-0,93	8	2,63	810
MEDICINA D'URGENZA	10,00	979	2.636	3.820,24	10,5	2,69	104,65	154,00	-0,11	2	0,00	975
OCULISTICA	0,00	-	-	-	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	14	0,71	0
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	18,75	762	4.312	4.213,24	11,5	5,66	61,56	42,67	3,29	677	1,61	87
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10,17	819	2.736	2.747,00	7,5	3,34	73,99	81,02	1,17	349	1,06	472
PEDIATRIA	7,00	456	1.287	1.287,00	3,5	2,82	50,37	65,14	2,78	0	0,00	424
UROLOGIA	4,00	97	421	400,37	1,1	4,34	27,42	26,50	10,00	93	0,58	6
TERAPIA INTENSIVA	2,00	38	392	779,41	2,1	10,32	106,76	99,00	-0,25	0	0,00	32
Totale Ospedale Orvieto	111,84	5.500	31.974	31.974,07	87,6	5,81	78,33	57,63	1,37	1.822	1,50	3.678
Ospedale Spoleto												
CARDIOLOGIA	2,20	69	423	423,20	1,2	6,13	52,70	33,18	5,20			69
CHIRURGIA GENERALE	24,03	1.614	7.411	7.373,99	20,2	4,59	84,06	71,74	0,81	985	1,03	660
MEDICINA GENERALE	20,18	1.220	6.555	6.332,08	17,3	5,37	85,96	61,74	0,83	3	9,67	1204
MEDICINA AREA CRITICA	1,25	66	363	351,07	1,0	5,50	76,94	54,40	1,55			65
OCULISTICA	0,57	38	65	65,00	0,2	1,71	31,24	66,67	3,77	35	0,00	5
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	15,92	859	4.556	4.615,61	12,6	5,30	79,42	55,46	1,35	707	1,26	163
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	11,75	1.110	3.398	3.391,51	9,3	3,06	79,07	95,83	0,80	605	0,77	504
PEDIATRIA	3,50	203	732	730,00	2,0	3,61	57,14	58,00	2,70	1	0,00	179
TERAPIA INTENSIVA	3,00	41	711	998,46	2,7	17,34	91,17	53,33	0,60	15	1,00	23
UNITA' CORONARICA	3,05	215	1.087	1.020,14	2,8	5,06	91,63	75,08	0,41	1	0,00	211
Totale Ospedale Spoleto	85,45	5.435	25.301	25.301,06	69,3	4,66	81,12	67,29	1,02	2.352	1,03	3.083
Ospedale Narni												
CHIRURGIA GENERALE	8,50	857	2.600	2.581,65	7,1	3,03	83,20	101,53	0,60	645	0,53	209
MEDICINA GENERALE	19,50	610	5.408	5.372,06	14,7	8,87	75,47	31,95	2,80	8	2,88	601
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	17,00	489	3.967	4.018,50	11,0	8,11	64,76	29,00	4,44	422	1,54	65
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	14,25	1.059	3.660	3.662,80	10,0	3,46	70,41	74,53	1,45	497	0,75	568
PEDIATRIA	3,00	177	534	534,00	1,5	3,02	48,76	59,00	3,17	6	0,33	170
Totale Ospedale Narni	62,25	3.192	16.169	16.169,01	44,3	5,07	71,16	51,69	2,04	1.578	0,88	1.613
Ospedale Amelia												
CHIRURGIA GENERALE	3,00	177	522	522,00	1,4	2,95	47,67	59,00	3,24	118	0,21	57
MEDICINA GENERALE	14,00	591	5.583	5.583,00	15,3	9,45	109,24	42,21	-0,80	5	2,00	588
Totale Ospedale Amelia	17,00	768	6.105	6.105,00	16,7	7,95	98,39	45,18	0,13	123	0,28	645
Ospedale Norcia												
CHIRURGIA GENERALE	2,26	221	352	337,00	0,9	1,59	40,85	97,79	2,21	207	0,06	13
MEDICINA GENERALE	12,00	407	3.222	3.237,00	8,9	7,92	73,90	34,08	2,80	1	0,00	407
Totale Ospedale Norcia	14,26	628	3.574	3.574,00	9,8	5,69	68,67	44,18	2,59	208	0,06	420
SPDC Terni												
PSICHIATRIA	10,00	321	2.879	2.879,00	7,9	8,97	78,88	32,10	2,40	0		321
Totale SPDC Terni	10,00	321	2.879	2.879,00	7,9	8,97	78,88	32,10	2,40	0		321
Totale Azienda USL Umbria 2 ricoveri acuti	524,79	27.440	159.852	159.837,99	437,9	5,83	83,45	58,25	1,04	11.531	1,21	16.138

Tabella 18 Degenza Ordinaria per Ospedale ricoveri in riabilitazione: Indicatori di attività. Anno 2013.

UNITA' OPERATIVE	Posti Letto Medi al 31/12/2013	DIMESSI	Giornate Degenza	Giornate Degenza consumate	Presenza media Giornaliera	Degenza Media	Tasso di utilizzo/ P.L. medi	Indice di Rotazione	Intervallo di Turn-Over	Attività chirurgica prodotta (per reparto di intervento)	D.M. preoperatoria	DRG Medici (in dimissione)
Ospedale Foligno												
REC.E RIAB. RESPIRATORIA	0,74	5	146	146,00	0,4	29,20	54,05	6,76	24,83			3
NEURO-RIABILITAZIONE	14,33	110	5.281	5.281,00	14,5	48,01	100,96	7,68	-0,45	1	0,00	107
Totale Ospedale Foligno	15,07	115	5.427	5.427,00	14,9	47,19	98,66	7,63	0,64	1	0,00	110
Ospedale Orvieto												
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	6,17	240	4.142	4.142,00	11,3	17,26	183,90	38,90	-7,87	0		240
LUNGODEGENZA	4,17	-	-	-	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0		0
Totale Ospedale Orvieto	10,34	240	4.142	4.142,00	11,3	17,26	109,75	23,21	-1,53	-		240
Ospedale Spoleto												
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	1,71	10	104	104,00	0,3	10,40	16,66	5,85	52,02			10
Totale Ospedale Spoleto	1,71	10	104	104,00	0,3	10,40	16,66	5,85	52,02	-		10
Ospedale Trevi												
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	17,00	180	6.155	6.155,00	16,9	34,19	99,18	10,59	0,28			180
NEURO-RIABILITAZIONE	15,00	125	5.048	5.048,00	13,8	40,38	92,19	8,33	3,42			125
Totale Ospedale Trevi	32,00	305	11.203	11.203,00	30,7	36,73	95,92	9,53	1,56	-		305
Ospedale Amelia												
RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	11,00	166	2.646	2.646,00	7,2	15,94	65,90	15,09	8,25	4	0,00	166
Totale Ospedale Amelia	11,00	166	2.646	2.646,00	7,2	15,94	65,90	15,09	8,25	4	0,00	166
Ospedale Cascia												
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20,00	195	6.005	6.005,00	16,5	30,79	82,25	9,75	6,65	0		195
Totale Ospedale Cascia	20,00	195	6.005	6.005,00	16,5	30,79	82,26	9,75	6,64	-		195
Ospedale Domus Gratiae												
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	19,00	202	6.155	6.155,00	16,9	30,47	88,75	10,63	3,86	0		202
Totale Ospedale Domus Gratiae	19,00	202	6.155	6.155,00	16,9	30,47	88,75	10,63	3,86	-		202
Totale Azienda USL Umbria 2 area riabilitazione	109,12	1.233	35.682	35.682,00	97,8	28,94	89,59	11,30	3,36	5	0,00	1.228
Totale Azienda USL Umbria 2	633,91	28.673	195.534	195.519,99	535,7	6,82	84,50	50,17	1,13	11.536	1,21	17.366

La tabella successiva dettaglia il case-mix dei primi 30 DRG del 2013

Tabella 19: Casistica degenza ordinaria. Anno 2013

TIPO	DRG	DESCRIZIONE	TOTALE CASI	GIORNATE DEGENZA	D.M.
M	391	Neonato normale	1.969	5.604	2,85
M	373	Parto vaginale senza diagnosi complicanti	1.722	5.318	3,09
M	127	Insufficienza cardiaca e shock	1.059	7.954	7,51
C	544	Sostituzione di articolazioni maggiori o reimpianto degli arti inferiori	858	8.310	9,69
C	359	Interventi su utero e annessi non per neoplasie maligne senza CC	835	2.560	3,07
C	371	Parto cesareo senza CC	730	3.146	4,31
M	87	Edema polmonare e insufficienza respiratoria	597	5.381	9,01
C	494	Colecistectomia laparoscopica senza esplorazione del dotto biliare comune senza CC	509	1.608	3,16
C	162	Interventi per ernia inguinale e femorale, età > 17 anni senza CC	459	606	1,32
M	12	Malattie degenerative del sistema nervoso	433	16.469	38,03
C	158	Interventi su ano e stoma senza CC	429	574	1,34
M	390	Neonati con altre affezioni significative	412	1.603	3,89
M	576	Setticemia senza ventilazione meccanica = 96 ore, età > 17 anni	395	3.773	9,55
M	14	Emorragia intracranica o infarto cerebrale	381	3.954	10,38
M	89	Polmonite semplice e pleurite, età > 17 anni con CC	358	2.995	8,37
C	381	Aborto con dilatazione e raschiamento, mediante aspirazione o isterotomia	343	428	1,25
M	256	Altre diagnosi del sistema muscolo-scheletrico e del tessuto connettivo	311	5.583	17,95
M	430	Psicosi	308	4.111	13,35
M	15	Malattie cerebrovascolari acute aspecifiche e occlusione precerebrale senza infarto	304	2.010	6,61
C	503	Interventi sul ginocchio senza diagnosi principale di infezione	287	411	1,43
C	211	Interventi su anca e femore, eccetto articolazioni maggiori, età > 17 anni senza CC	283	2.965	10,48
M	183	Esofagite, gastroenterite e miscelanea di malattie dell'apparato digerente, età > 17 anni senz	250	1.093	4,37
M	395	Anomalie dei globuli rossi, età > 17 anni	238	1.372	5,76
C	311	Interventi per via transuretrale senza CC	235	898	3,82
M	524	Iscemia cerebrale transitoria	217	1.117	5,15
C	219	Interventi su arto inferiore e omero eccetto anca, piede e femore, età > 17 anni senza CC	213	1.283	6,02
M	181	Occlusione gastrointestinale senza CC	212	965	4,55
M	316	Insufficienza renale	208	2.039	9,80
M	208	Malattie delle vie biliari senza CC	206	1.083	5,26
M	139	Aritmia e alterazioni della conduzione cardiaca senza CC	204	833	4,08
Totale			14.965	96.046	6,42

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

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2013 e si evidenziano i risultati conseguiti a livello aziendale

Tabella 20: Valutazione obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2013 ASL Umbria 2

Area	Indicatore	Valore Atteso	Valore 2013	Note
Capacità di governo della domanda	C1.1 tasso std di ospedalizzazione x mille residenti	=< 158,3	151,92	raggiunto
Efficacia assistenziale delle patologie croniche	C11.a.2.4 tasso di amputazioni maggiori per diabete x milione di residenti	=< 73,2	44,17	raggiunto
	C11.a.3.1 tasso di ospedalizzazione per BPCO x centomila residenti (50-74aa.)	=< 119,02	85,77	raggiunto
Appropriatezza medica	C4.8 drg LEA medici - tasso di ospedalizzazione x diecimila residenti	=< 343,4	293,06	raggiunto
	C14.2 percentuale di ricoveri in dh medico con finalità diagnostica	=< 27,8	22,29	raggiunto
	C14.3 percentuale di ricoveri ordinari medici brevi	=< 25,96	22,45	raggiunto
Appropriatezza chirurgica	C4. 1 percentuale drg medici da reparti chirurgici	=< 24,3	20,72	raggiunto
Integrazione ospedale-territorio	C8.a.2 percentuale ricoveri ripetuti a 31-180 gg.	=< 5,6	5,6	raggiunto
Efficienza prescrittiva farmaceutica	F12.a.1 percentuale di inibitori di pompa protonica (IPP-antiacidi) a brevetto scaduto o presenti nelle liste di trasparenza	=> 97,1	99,62	raggiunto
	F12.a.2 percentuale di statine (ipolipemizanti) a brevetto scaduto o presenti nelle liste di trasparenza	=> 79,3	84,36	raggiunto
	F12.a.3 percentuale di ACE inibitori (antiipertensivi) non associati, a brevetto scaduto o presenti nelle liste di trasparenza	=> 98,1	98,77	raggiunto

L'impegno di tutte le strutture/servizi ha permesso di raggiungere tutti gli obiettivi di performance assegnati per l'anno 2013 e va sottolineato che per alcuni di essi gli scostamenti migliorativi sono stati importanti rispetto al valore atteso.

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

4.2.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2012 e 2013

Relativamente all'attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2012 e 2013 è dettagliata per i 6 Distretti.

Tabella 21: Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale per Distretto

	Valnerina		Spoleto		Foligno		NarniAmelia		Orvieto		Terni		Accreditati	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Alta Tecnologia	335	461	5.747	5.689	11.303	11.887	2.402	1.752	5.823	5.830	9.424	9.293	2.943	2.899
Radiologia	3.859	4.620	16.862	17.648	26.358	27.281	23.629	22.640	15.605	15.907	19.198	16.578		
Ecografie	2.418	2.598	13.222	13.087	17.439	17.189	6.859	6.937	6.243	7.431	14.405	12.936	180	148
Ecodoppler	737	693	4.134	3.915	5.816	6.238	3.618	3.150	7.535	7.009	9.531	10.627		
Visite	9.418	8.763	42.243	41.286	75.146	67.854	36.025	30.703	32.391	28.890	54.804	48.057		
Visite controllo	1.019	1.452	8.261	12.528	15.151	20.494	10.155	14.954	19.743	20.960	12.554	17.639		
Lab. Analisi (Esami)	95.693	107.819	254.294	477.474	981.415	995.712	532.753	545.363	501.610	499.568	5.496	5.826		
Lab. Analisi (Prelievi)	12.736	14.934	34.956	64.035	126.159	129.998	73.979	83.231	79.908	82.296	36.585	32.698		
Esami strumentali	2.038	1.947	18.263	16.952	35.716	37.555	18.041	17.068	23.076	22.968	35.176	35.210		
Altro	4.450	4.141	39.061	38.292	73.683	77.107	55.511	48.723	76.110	70.328	78.872	63.655		
TOTALI	132.703	147.428	437.043	690.906	1.368.186	1.391.315	762.972	774.521	768.044	761.187	276.045	252.519	3.123	3.047

4.2.A.1. ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE TERRITORIALE

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

Tabella 22: Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali Territoriali Azienda USL n. 2. Anno 2012.

Specialità	Prestazioni Ero-gate Residenti ASL	Prestazioni Ero-gate NON Residenti	Totale
Anestesiologia	6.123	849	6.972
Cardiologia	89.034	6.186	95.220
Chirurgia	39.076	5.102	44.178
Chirurgia Plastica	2.300	211	2.511
Chirurgia Vascolare	27.298	1.954	29.252
Dermatologia	17.487	1.270	18.757
Endocrinologia	30.017	2.586	32.603
Gastroenterologia	17.396	4.108	21.504
Laboratorio Analisi (Esami)	2.197.536	176.350	2.373.886
Laboratorio Analisi (Prelievi)	342.698	21.625	364.323
Medicina Nucleare	3.312	2.854	6.166
Medicina Sportiva	4.814	158	4.972
Nefrologia	48.188	1.064	49.252
Neurologia	36.183	4.140	40.323
Oculistica	77.194	11.078	88.272
Odontoiatria	27.106	1.504	28.610
Oncologia	8.027	734	8.761
Ortopedia	26.798	4.711	31.509
Ostetrica e Ginecologia	18.076	5.836	23.912
Otorino	31.265	2.544	33.809
Pneumologia	15.955	1.420	17.375

Psichiatria/Psicologia	8.764	368	9.132
Radiologia	176.596	12.961	189.557
Radioterapia	8.907	1.009	9.916
Riabilitazioni	146.555	4.619	151.174
Urologia	10.180	2.359	12.539
Varie	48.746	4.885	53.631
TOTALE	3.465.631	282.485	3.748.116

Tabella 23: Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali Territoriali Azienda USL n. 2. Anno 2013.

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

Le prestazioni più richieste nel corso dell'anno 2013, escluso il Laboratorio Analisi e la Radiologia, riguardano (in ordine decrescente) le specialità di Riabilitazione, Cardiologia ed Oculistica. Il complesso delle attività di specialistica ambulatoriale distrettuale è stata garantita per il 92,54% ai residenti del territorio aziendale e per il 7,46% a soggetti non residenti.

4.2.A.2. RETE PER L'ASSISTENZA AI DIABETICI

Nel 2013 nel Servizio Diabetologico a livello aziendale sono stati trattati **18.098 utenti**, a cui sono state assicurate **36.166 prestazioni**.

Tabella 24: Rete Assistenza diabetica: Confronto anni 2012-2013

TIPOLOGIA U-TENTI	2012			2013		
	Maschi	Femmine	Totale	Maschi	Femmine	Totale
Tipo 1	391	319	710	415	337	752
Tipo 2	9.347	8.534	17.881	9.379	8.719	18.098
Altro	12	48	60	14	32	46
Totale	9.750	8.901	18.651	9.808	9.088	18.896

Tabella 25: Rete Assistenza diabetica: Tipologia di Prestazioni. Confronto anni 2012-2013

PRESTAZIONI	2013
Prime visite	3.232
Controlli successivi alla 1° visita	16.828
Rinnovo libretti	3.134
Visite controlli Dietista	3.600
Visite Piede Diabetico	1.026
Medicazione Piede Diabetico	3.548
Altro consulenze	3.822
Day Service	976
Totale	36.166

4.2.A.3. ASSISTENZA INFERMIERISTICA DOMICILIARE

L'Assistenza Infermieristica Domiciliare assicura:

- prestazioni di assistenza domiciliare integrata (**ADI**), cioè prestazioni offerte in maniera integrata tra il Medico di Medicina Generale e le figure professionali distrettuali (infermieri, assistente sociale, assistenti domiciliari, specialisti, ecc.); l'assistenza domiciliare integrata è un servizio organizzato sulle 12 ore diurne nei giorni feriali e sulle 6 ore nei giorni festivi;
- prestazioni di assistenza infermieristica domiciliare (**AID**), eseguite dall'infermiere distrettuale su richiesta del Medico di Medicina Generale.

Tabella 26: Assistenza Domiciliare per ambito Distrettuale anno 2013³

Utenti	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina		Totale USL Umbria 2	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
N. totale utenti ADI *	1.732		606		995		507		612		31		4.483	
Classi età:														
< 65	197	11%	52	9%	72	7%	109	21%	48	8%	0	0%	478	11%
>= 65	1.535	89%	554	91%	923	93%	467	92%	564	92%	32	103%	4.075	91%
TOT Accessi	81.813		24.735		41.608		51.937		48.427		3.478		251.998	

³ Sono stati conteggiati i soli utenti con Profilo ADI di 1-2-3 e Palliative

Tabella 27: Assistenza Infermieristica Domiciliare per ambito Distrettuale - Utenti. Anno 2013

Utenti	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina		Totale USL Umbria 2	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
N. totale utenti	2.402		3.053		1.790		1.134		701		183		9.263	
di cui utenti nuovi **	595	25%	1.138	37%	580	32%	505	45%	264	38%	22	12%	3.104	34%
Utenti ADI *	1.125	47%	567	19%	708	40%	500	44%	473	67%	25	14%	3.398	37%
di cui dimissione protetta	127	5%	98	3%	9	1%	102	9%	1	0%	3	2%	340	4%
Utenti AID *	1.434	60%	2.538	83%	1.242	69%	725	64%	260	37%	159	87%	6.358	69%
Classi età:														
N. utenti ≤ 64 anni	133	6%	273	9%	110	6%	80	7%	50	7%	16	9%	662	7%
N. utenti >64≤75 anni	233	10%	377	12%	153	9%	97	9%	55	8%	37	20%	952	10%
N. utenti > 75 anni	2.036	85%	2.403	79%	1.527	85%	957	84%	596	85%	130	71%	7.649	83%

Tabella 28: Assistenza Infermieristica Domiciliare – Tipologia prestazioni Anno 2013

Prestazioni	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina		Totale USL Umbria 2	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
Visita domiciliare (comprensiva di valutazione clinica/funzionale/sociale e monitoraggio)	330	1%	2100	4%	27	0%	16012	28%	8048	19%	293	4%	26.810	11%
Prelievo ematico	9805	20%	14395	26%	13498	34%	5360	9%	2209	5%	1013	14%	46.280	19%
Esami strumentali	37	0%	253	0%	3	0%	38	0%	96	0%	8	0%	435	0%
Trasferimento competenze/educazione del caregiver/colloqui/nursing/addestramento	533	1%	1200	2%	300	1%	4980	9%	8697	21%	38	1%	15.748	6%
Supporto psicologico équipespaziente-famiglia	52	0%	30	0%	0	0%	367	1%	9803	23%	0	0%	10.252	4%
Terapie iniettive attraverso le diverse vie di somministrazione	2602	5%	5128	9%	6677	17%	1886	3%	406	1%	578	8%	17.277	7%
Terapia infusionale SC e EV	1792	4%	1594	3%	1160	3%	1535	3%	921	2%	103	1%	7.105	3%
Emotrasfusione	2	0%	13	0%	6	0%	21	0%	1	0%	0	0%	43	0%
Paracentesi, Toracentesi e altre manovre invasive, gestione di cateteri spinali o sistemi di neuromodulazione del dolore	835	2%	1558	3%	15	0%	2470	4%	1113	3%	256	4%	6.247	3%
Gestione ventilazione meccanica - tracheostomia - sostituzione canula - broncoaspirazione - ossigenoterapia	84	0%	448	1%	44	0%	718	1%	111	0%	160	2%	1.565	1%
Gestione nutrizione enterale (SNG PEG)	2117	4%	1532	3%	1067	3%	1097	2%	1080	3%	835	12%	7.728	3%
Gestione nutrizione parenterale - gestione cvc	1665	3%	837	2%	1329	3%	672	1%	1049	2%	147	2%	5.699	2%
Gestione cateterismo urinario comprese le derivazioni urinarie	2236	5%	2060	4%	2530	6%	1938	3%	1201	3%	227	3%	10.192	4%
Gestione alvo comprese le enterostomie	396	1%	1233	2%	85	0%	2896	5%	512	1%	435	6%	5.557	2%
Igiene personale e mobilitazione	13	0%	593	1%	17	0%	1187	2%	54	0%	48	1%	1.912	1%
Medicazioni semplici (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, cavo orale ecc)	9149	19%	9323	17%	3642	9%	7234	13%	1991	5%	1053	15%	32.392	13%
Medicazioni complesse (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, ecc.)	16914	35%	10750	20%	9177	23%	4656	8%	4259	10%	963	14%	46.719	19%
Fasciature semplici, bendaggi, bendaggi adesivo elastici	1	0%	730	1%	0	0%	1961	3%	479	1%	710	10%	3.881	2%
Trattamento di rieducazione motoria - respiratoria		0%	277	1%	0	0%	611	1%	0	0%	2	0%	890	0%
Altre prestazioni	16	0%	724	1%	10	0%	975	2%	3	0%	189	3%	1.917	1%
Prestazioni Totali	48.579	100%	54.778	100%	39.587	100%	56.614	100%	42.033	100%	7.058	100%	248.649	100%
Ore infermieristiche/attività domiciliari *	24.056		27.027		19.762		28.073		18.212		3.302		120.431	

Tabella 29: Assistenza Infermieristica Domiciliare –Utenti e Accessi. Anno 2013

UTENTI E ACCESSI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Utenti assistiti	2.402	3086	1.790	1.148	701	217	9.344
Accessi	48.112	54.053	39.524	56.145	36.424	6.604	240.862

Il numero di utenti con assistenza infermieristica domiciliare, nel corso del 2013, è stato di **9.263**, l' 83% di questi utenti, come si evince dalla Tabella 30 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 incidenti vascolari.

Gli **utenti seguiti in ADI** 3.398, rappresentano il 37% degli utenti totali-

4.2.A.4. CURE PALLIATIVE

Nel corso del 2013 sono stati seguiti **252 utenti** che sono stati assistiti per **29.806** giornate di assistenza, con una media per utente di 118 giorni a livello aziendale e con una frequenza di accessi infermieristici di uno ogni 0,6 giorni.

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

Tabella 30: Assistenza domiciliare per Cure Palliative e Terapia del Dolore. Anno 2013

Utenza	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina		Totale USL Umbria 2	
	N.	Età media	N.	Età media	N.	Età media	N.	Età media	N.	Età media	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	43	73,5	94	75,4	26	78,8	84	79,8	1	61,5	4	80,4	252	76,8
Maschi	23	74,5	56	73,4	10	77,8	48	80,8	1	61,5	3	74,9	141	76,4
Femmine	20	72,4	38	77,4	16	79,9	36	78,9	0	/	1	85,9	111	77,4
Giornate di assistenza	5.335		12.160		3.534		8.170		16		591		29.806	
Media giornate di assistenza	124		129		136		97		16		148		118	
N. accessi medici	104		547		78		667		0		0		1.396	
N. accessi infermieri	2.806		3.259		516		9.573		5		499		16.658	
N. Accessi totali	2.910		3.806		594		10.240		5		499		18.054	
frequenza di accessi infermieristici	0,53		0,27		0,15		1,17		0,31		0,84		0,56	

Tabella 31: Assistenza in Hospice. Anno 2013

UTENZA	Hospice Terni		Hospice Spoleto	
	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	126	71	147	75
Maschi	59	71	81	74
Femmine	67	71	66	77
Giornate di assistenza	2.362		3.778	
Media giornate di assistenza	18,75		25,70	
Pazienti totali	126		147	
Pazienti dimessi	31		46	
Pazienti deceduti in Hospice	95		93	
pazienti fuori asl	0		4	
pazienti DSB n.3	2		32	
pazienti DSBn.2	25		98	
pazienti DSB n.1	94		13	
Tasso di occupazione posti letto	72%		79%	

Tabella 32: Alcuni indicatori minimi di qualità di assistenza in Cure Palliative. Anno 2013

INDICATORE	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Utenti seguiti	43	94	26	84	1	4	252
Ricoveri in ospedale	8	6	1	7	0	0	22
Ricoveri in Hospice	0	7	0	32	0	0	39
Decessi totali	13	55	12	50	1	1	132
<i>Decessi a domicilio</i>	9	49	11	50	0	1	120
<i>Decessi in ospedale</i>	2	4	1	0	1	0	8
Decessi in Hospice	2	2	0	0	0	0	4
<i>Ricoveri < 7gg</i>	1	6	5	8	0	0	20
<i>ricoveri > 30gg</i>	37	69	17	61	0	4	188

Dalla tabella si evince come tra i pazienti seguiti in cure palliative nel 2013 pari a 252, il 15% è stato ricoverato in hospice, mentre solo il 9% è stato ricoverato in ospedale.

Come indicatore di qualità del servizio è da sottolineare che a livello aziendale solo il 3% dei pazienti è deceduto in ospedale, il 2% è deceduto in Hospice e il 48 è deceduto a domicilio.

4.2.A.5. ASSISTENZA RESIDENZIALE ANZIANI

La residenzialità per gli anziani è stata garantita sia da strutture a gestione diretta sia da strutture private convenzionate. L'assistenza residenziale a gestione diretta viene garantita con **Residenze Sanitarie Assistite - RSA** con i seguenti posti letto:

- 10 presso la RSA Degenza Breve - Cascia nel Distretto Valnerina;
- 12 presso la RSA-RP San Paolo - nel Distretto di Spoleto;
- 25 presso la Casa Serena ex ONPI nel Distretto di Foligno.
- 75 presso il centro Geriatrico le Grazie nel Distretto di Terni

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

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

Tabella 33: Assistenza Residenziale a gestione diretta. Anno 2012

STRUTTURE EROGATRICI	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Residenze Sanitarie Assistite (RSA)				
Casa Serena ex ONPI - Foligno	25	105	106	6.122
RSA S.Paolo - Spoleto				
RSA Degenza Breve - Cascia				
Centro Geriatrico- Le Grazie- Terni	75	397	406	20.087
TOTALE	100	502	512	26.209
Residenze Protette (RP)				
Casa Serena ex ONPI - Foligno	70	39	39	23.622
RP "Villa Fantozzi" – Spello	20	4	3	7.145
RP S.Paolo -Terraja - Spoleto	25	4	5	8.946
RP FI Bevagna	20	22	11	4.843
TOTALE	135	69	58	44.556
TOTALE	235	571	570	70.765

Tabella 34: Assistenza Residenziale a gestione diretta. Anno 2013

STRUTTURE EROGATRICI	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Residenze Sanitarie Assistite (RSA)				
Casa Serena ex ONPI - Foligno	25	87	91	5.382
RSA S.Paolo - Spoleto**	12	98	95	4.284
RSA Degenza Breve - Cascia	10	64	69	2.481
Centro Geriatrico- Le Grazie- Terni	75	430	364	18.919
TOTALE	87	528	528	31.066
Residenze Protette (RP)				
Casa Serena ex ONPI - Foligno	70	40	40	24.587
RP "Villa Fantozzi" – Spello	20	7	8	6.831
RP S.Paolo -Terraia - Spoleto	25	4	5	8.946
RP FI Bevagna	20	8	11	6.820
TOTALE	135	59	64	47.184
TOTALE	222	587	592	78.250

** 18 p.l. dal 4/11/2013

Nelle strutture a gestione diretta nel 2013 sono state assicurate **78.250** giornate di assistenza delle quali il 60,30% presso residenze protette.

A novembre del 2013 nel Distretto di Spoleto la RSA è stata trasferita all'interno del Presidio Ospedaliero di Spoleto, con aumento di p.l. da 12 a 18 p.l., mantenendo sempre la gestione diretta da parte del distretto. Questo ha comportato che nella struttura di Terraia è presente, ad oggi, unicamente la Residenza Protetta per anziani, sempre a gestione diretta, con 25 p.l.

Gli ospiti che vengono inseriti presso le RSA sono pazienti che dopo un ricovero ospedaliero necessitano di un programma riabilitativo con una durata di degenza non superiore a 60-90 giorni, oppure pazienti con necessità di osservazione medico-infermieristica e tutelare, in attesa di poter tornare nel proprio domicilio dopo un evento acuto. Questa modalità assistenziale permette di avere un elevato turn-over degli ospiti che fruiscono del servizio e permette loro di recuperare le funzioni perse e poi ritornare nel proprio domicilio e essere presi in carico dai servizi distrettuali se necessario, o in altre strutture residenziali. Nelle RSA sono stati seguiti anche malati terminali per i quali non era possibile organizzare un'assistenza a domicilio per problemi abitativi o familiari o per i quali non era possibile l'inserimento in Hospice.

Tabella 35: Assistenza Residenziale a gestione privata. Anno 2012

STRUTTURE EROGATRICI	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Residenze protette USL Umbria 2				
Opera Pia Bartolomei Castori – Foligno	43	19	17	17.013
Casa Serena – Capodacqua	53	22	20	19.884
R.P. "Carlo Amici" – Trevi	18	10	9	6.561
Istituto E. Lombrici – Norcia	5	1	5	946
Casa Marini – Spoleto	19	7	7	6.799

Istituto Nazzareno – Spoleto	25	3	3	9.103
Villa Silvana – Spoleto	10	2	2	3.646
Istituto Mons. Bonilli – Trevi		0	0	
RP "Il Cerchio" – Spoleto	19	4	3	7.290
Serv. Strutt. Terza Età- Villa Canali - Montecastrilli	23	2	0	8.552
Welfare Grande Albergo Amerino – Acquasparta TR	27	4	0	9.761
RP Tiffany – Terni	47	10	2	13.115
“Non ti Scordar di me” – Castel S. Giorgio - TR	10	4	3	3.611
RP Domus Gratiae- Terni	5	6	4	1.845
San Giovanni Bosco – Castel Viscardo TR	26	1	5	8.361
Casa Divina Provvidenza – Ficulle TR	14	4	6	3.858
Casa San Giorgio Il Quadrifoglio – Orvieto TR	8	1	0	2.983
Casa Natività di Maria – Morrano TR	9	3	4	2.454
Villa Rosalba – Montecastrilli TR	27	4	2	8.779
Villa Anna - Amelia	12	6	5	4.266
Villa Serena di Torelli V. - Amelia	12	5	3	4.164
Villa Sabrina - Otricoli	8	3	2	3.106
BD Service-Casa Vera - Narni	8	1	2	2.342
Villa Maria Luisa –Terni	9	0	0	2.925
Villa Maria- Saniter - Terni	11	1	1	3.733
Villa Flaminia - Terni	15	2	0	4.811
Valle Serena - Terni	12	6	0	3.928
Coop. Aste (Soggiorno Terza Età)	16	5	0	5146
Villa Vittoria	15	3	1	5.040
TOTALE USL Umbria 2	506	139	106	174.022
Residenze protette extra USL Umbria 2				
RP EASP - Gualdo Tadino (PG)	4	0	2	1.006
RP Sodalizio S.Martino - Perugia	1	0	0	366
RP Creusa Brizi Bittoni – Città della Pieve - PG	1	0	0	366
Suore Miss. Cappuccine – Poggio Bustone (RI)	1	0	0	366
Veralli Cortesi	1	0	0	15
Casa di riposo Mosca	1	0	0	366
TOTALE EXTRA USL	8	0	2	2.119
TOTALE	514	139	108	176.141

Tabella 36: Assistenza Residenziale a gestione privata. Anno 2013

STRUTTURE EROGATRICI	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Residenze protette USL Umbria 2				
Opera Pia Bartolomei Castori – Foligno	46	17	14	17.437
Casa Serena – Capodacqua	55	20	21	19.825
R.P. “Carlo Amici” – Trevi	20	6	6	6.919
Istituto E. Lombrici – Norcia	17	15	4	6.640
Casa Marini – Spoleto	20	4	4	7.262
Istituto Nazzareno – Spoleto	25	3	3	9.070
Villa Silvana – Spoleto	10	3	2	3.558
Istituto Mons. Bonilli – Trevi	0	0	0	0
RP "Il Cerchio" – Spoleto	0	0	0	0
Serv. Strutt. Terza Età- Villa Canali - Montecastrilli	24	8	5	7.985
Welfare Grande Albergo Amerino – Acquasparta TR	28	7	3	9.871
RP Tiffany – Terni	32	6	2	10.602
“Non ti Scordar di me” – Castel S. Giorgio - TR	11	6	3	4.129
RP Domus Gratiae- Terni	4	3	0	1554
San Giovanni Bosco – Castel Viscardo TR	22	6	3	8.023
Casa Divina Provvidenza – Ficulle TR	11	1	3	3.197
Casa San Giorgio Il Quadrifoglio – Orvieto TR	9	0	1	3.088
Casa Natività di Maria – Morrano TR	8	5	0	3.642
Villa Rosalba – Montecastrilli TR	25	5	2	9.084
Villa Anna - Amelia	13	7	6	4.893
Villa Serena di Torelli V. - Amelia	13	6	7	4.412
Villa Sabrina - Otricoli	9	6	4	3.225
BD Service-Casa Vera - Narni	5	8	0	2.904
Villa Maria Luisa –Terni	8	5	3	1.628
Villa Maria- Saniter - Terni	10	5	0	3.502
Villa Flaminia - Terni	14	1	0	4.844
Valle Serena - Terni	12	1	0	4.367
Coop. Aste (Soggiorno Terza Età)	16	4	0	5.591
Villa Vittoria	14	13	0	5.144
TOTALE USL Umbria 2	481	171	96	172.396
Residenze protette extra USL Umbria 2				

RP EASP - Gualdo Tadino (PG)	2	0	0	730
RP Sodalizio S.Martino - Perugia	1	0	0	365
RP Creusa Brizi Bittoni – Città della Pieve - PG	1	0	0	365
Suore Miss. Cappuccine – Poggio Bustone (RI)	1	0	0	365
Casa di riposo Mosca	1	0	0	365
Residenze Sanitarie Assistite (RSA) extra USL Umbria 2				
RSA EASP – Gualdo Tadino (PG)	0	1	1	30
S.Francesco Caracciolo – Hospice Roma	0	1	1	8
TOTALE EXTRA USL	6	2	2	2.228
TOTALE	487	173	98	174.624

All'inizio del 2013 erano ospitati nelle Residenze Protette convenzionate 481 utenti anziani residenti nella ASL Umbria 2, nel corso dell'anno sono stati ammessi 171 utenti e dimessi 96. La ASL Umbria 2 integra la retta della parte sanitaria per tutte le strutture.

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

Tabella 37: Assistenza residenziale a gestione comunale delegata. Anno 2012

STRUTTURE EROGATRICI	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Residenza Comunitaria di Nocera Umbra	10	3	3	3.341
Residenza Comunitaria - Modulo c/o "Casa Serena" ex ONPI	7	0	0	2.546
Totale	17	3	3	5.887

Tabella 38: Assistenza residenziale a gestione comunale delegata. Anno 2013

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

4.2.A.6. ASSISTENZA PSICHIATRICA DISTRETTUALE

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

Nel corso dell'anno 2013 i C.S.M. hanno assistito **7.035** utenti, di cui il 47% in trattamento farmacologico.

Tabella 39: Assistenza Psichiatrica. Prestazioni Assistenziali C.S.M. Anno 2012

2012	C.S.M. Terni	C.S.M. Foligno	C.S.M. Narni-Amelia	C.S.M. Spoleto	C.S.M. Orvieto	C.S.M. Valnerina	Totale USL Umbria 2
Totale Utenti *	1.521	1.598	815	761	1.008	350	6.053
*di cui nuovi utenti	434	452	185	160	216	71	1.518
*di cui in trattamento farmacologico	151	900	533	750	454	242	3.030
% trattamento farmacologico	9,93%	56,32%	65,40%	98,55%	45,04%	69,14%	50,06%

Tabella 40: Assistenza Psichiatrica. Prestazioni Assistenziali C.S.M. Anno 2013

2013	C.S.M. Terni	C.S.M. Foligno	C.S.M. Narni-Amelia	C.S.M. Spoleto	C.S.M. Orvieto	C.S.M. Valnerina	Totale USL Umbria 2
Totale Utenti *	1.765	1.911	896	998	1.067	398	7.035
*di cui nuovi utenti	303	541	142	322	189	47	1.544
*di cui in trattamento farmacologico	206	1.055	517	751	383	369	3.281
% trattamento farmacologico	12%	55%	58%	75%	36%	93%	47%

Le prestazioni assistenziali dei C.S.M. sono state complessivamente **117.133** nel 2013, di cui 29.006 sono rappresentate da prestazioni domiciliari.

4.2.A.7. ASSISTENZA DIPARTIMENTO DIPENDENZE

L'intervento nell'ambito delle dipendenze, per la complessità che lo caratterizza, presuppone interventi diversificati sia per tipologia (sanitari, psicologici, educativi e sociali), sia per contesto di realizzazione (servizi territoriali, comunità terapeutica, strada, scuola, luoghi di ritrovo, carcere, ecc.).

Il **Dipartimento per le Dipendenze** diviene l'organizzazione deputata ad intervenire per offrire un sistema di risposte in termini di cura e riabilitazione ai cittadini con problematiche d'abuso o di dipendenza; 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 nei confronti delle persone con problemi di dipendenza *da substantia* e *sine substantia*.

4.2.A.8. ATTIVITÀ CONSULTORIALI

Nell'anno 2013, si sono rivolte ai nostri servizi 36.832 persone, per un totale di **50.343** accessi. In particolare sono **state seguite 929 gravidanze** di cui 478, circa 51% sono di donne immigrate e sono state assistite in **puerperio** 2.155 donne.

Tabella 41: Attività Consultoriali. Numero Utenti e Accessi. Anno -2013

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

Tabella 42: Attività Consultoriali. Prestazioni consultoriali complessive. Anno 2013

SALUTE DONNA	N.Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	20703
PAP TEST	19030
PREVENZIONE MST	3854
TAMPONI VAGINALI	5390
VISITE ED INSEGNAMENTO AUTOPALPAZIONE	810
COUNSELING INERENTI LA SESSUALITA'	995
COUNSELING INERENTI LA STERILITA'	442
VISITE GINECOLOGICHE	4559
PRESCRIZIONI	4426
CONTROLLI E MEDICAZIONI GINECOLOGICHE	875
TOTALE	61.084
MENOPAUSA	N.Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	3005
VISITE GINECOLOGICHE	1013
PRESCRIZIONI E CONTROLLO ESAMI	1674
TOTALE	5692
CONSULENZA PSICO-SOCIALE	N.Prestazioni
PERCORSO NASCITA	748
SALUTE DONNA	493
CONTRACCEZIONE	51
IVG	389
COUNSELING PSICOLOGICO	840
RELAZIONE COPPIA, FAMIGLIA	1026
TOTALE	3.547
PERCORSO NASCITA	N.Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	5617
N° GRAVIDANZE SEGUITE	929
N° GRAVIDANZE SEGUITE DONNE IMMIGRATE	478
VISITE	5367
CONTROLLO BCF, PA E IGIENE IN GRAVIDANZA	5105
N° COUNSELING ALLATTAMENTO AL SENO	1662
N° COUNSELING DONNE ASSISTITE IN PUERPERIO	2155
N° COUNSELING NEONATI	1176
TOTALE	22.489
CONTRACCEZIONE E FERTILITA'	N.Prestazioni
RICHIESTE INFORMAZIONI E CONSULENZE	3998
N°IUD INSERITI	99
N°CONTRACCEZIONI DI EMERGENZA	571
N°PRIME PRESCRIZIONI PER CONTRACCEZIONE ORALE	920
N° COUNSELING SULL'USO DI PROFILATTICI	547
N° COUNSELING SUI METODI NATURALI CONSIGLIATI	75
N° CONTRACCEZIONI POST IVG	195
N° VISITE	1134
TOTALE	7.539
I.V.G.	N.Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	616
N° CERTIFICAZIONI	491
N°CERTIFICAZIONI PER IMMIGRATE	213
N°RITORNI POST IVG	258
N°RITORNI POST IVG IMMIGRATE	118
N° VISITE	194
TOTALE	1.890
TOTALE PRESTAZIONI CONSULTORIALI	102.241

Delle 102.241 **prestazioni** erogate, il 60% hanno riguardato la “Salute Donna”, il 22% il “Percorso Nascita”, il 7% la “Contraccezione e Fertilità”, il 6% la “Menopausa”, il 3% la “Consulenza Psico-Sociale l’2% la “IVG” (tabella successiva).

4.2.A.9. DISTURBI DELLO SVILUPPO

L’assistenza riabilitativa per minori è organizzata nelle sedi specifiche dei Distretti. Assicura la prevenzione, la diagnosi e il trattamento dei disturbi dello sviluppo in ambito neurologico e neuropsicologico in età evolutiva.

Tabella 43: Assistenza riabilitativa per minori - Utenti. Anno 2012

UTENTI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Utenti totali	1.045	3.278	1.241	1447	439	487	7.937
di cui nuovi utenti	417	398	354	194	152	57	1.572

Tabella 44: Assistenza riabilitativa per minori - Utenti. Anno 2013

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

Il numero di utenti afferenti al servizio nel corso del 2013 è stato pari a 7.702 di cui 1.278 nel Distretto di terni, 2.880 nel Distretto Foligno , 1.313 nel Distretto di Narni Amelia, 1.253 nel Distretto di Spoleto, 548 nel Distretto di Orvieto e 430 utenti nel Distretto della Valnerina.

Tabella 45: Assistenza Riabilitativa per minori – Prestazioni. Anno 2012-2013

PRESTAZIONI	2012	%	2013	%
Visite Neuropsichiatriche infantili	7.562	11%	8.730	12%
Interventi Fisioterapici	14.732	22%	13.623	19%
Interventi Logopedici	22.610	33%	24.068	33%
Altre prestazioni	22.594	33%	26.206	36%
Totale	67.480		72.627	

Nel corso dell'anno 2013 sono state effettuate 72.627 prestazioni totali, che ha fatto registrare un incremento delle attività pari all’8%. La maggiorparte delle prestazioni sono rappresentate dagli interventi riabilitativi.

4.2.A.10. ASSISTENZA RIABILITATIVA PER ADULTI

Relativamente all’attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2012 e 2013 è dettagliata per i 6 Distretti.

Il Servizio di Assistenza Riabilitativa Territoriale per Adulti nella USL n. 2 comprende 6 poli che coincidono con i distretti organizzati in attività ambulatoriale per pazienti esterni e attività riabilitativa per ricoverati. L’attività complessiva erogata nei 6 Distretti ad opera sia delle strutture pubbliche che delle strutture private accreditate con cui sono in atto rapporti convenzionali negli anni 2012-2013 è esplicitata nelle tabelle seguenti (dati CUP):

Tabella 46: Assistenza Riabilitativa Territoriale per ambito distrettuale: prestazioni. Anni 2012

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Nar- ni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Magnetoterapia	7.281		1.901		6.462	330	15.974
Elettroterapia altri distretti	2.700	451	560	40	2.645	70	6.466
Elettroterapia antalgica: diadinamica							
Totale	9.981	451	2.461	40	.645	400	22.440
Analgesia ganglio di Gasser							
Drenaggio linfatico	2.996	31	285	66	225		3.603
Esercizi posturali propriocettivi colle.	760	120			990		1.870
Esercizi posturali propriocettivi indiv.	3.195	833	2.032	20	1.920	250	8.250
Esercizi respiratori individuale	261		20	10	615		906
Iniezione articolazione o legamento							
Inquadramento disturbi comunicativi e/o cognitivi				4	5		9
Manipolazioni vertebrali							
Mobilizzazione articolazioni							
Riabilitazione logopedica individuale	311	72		142	216		741
Rieducazione motoria collettiva	1280	180	1	10	125	10	1.606
Rieducazione motoria individuale	360	3.145	367	3.664	50	460	8.046
Rieducazione motoria individuale strum.	5.639	6.534	2.139	195	850	891	16.248
Rieducazione motoria segm.individ.strum.	1.467	146	2.263	20	4.637	20	8.553
Rieducazione motoria segm.individuale	11.231	2.031	1.489	71	3.492	250	18.564
Risoluzione manuale aderenze articolari	60	10	10				80
Terapia occupazionale individuale	480	60			1.420		1.960
Test stabilometrico statico e dinamico		1					1
Training deambulatori e del passo	3.708	452	1.772		3.008		8.940
Training per disfasia collettiva							
Training per disfasia individuale	40	612					652
Training per disturbi cognitivi indiv.							
Valutazione funzionale f.corticalisup.							
Valutazione funzionale globale	49						49
Valutazione funzionale segmentaria		1					1
Valutazione monofunzionale		10					10
Valutazione protesica	4	6					10
Totale	31.841	14.244	10.378	4.202	17.553	1.881	80.099
Visita fisiatrice	1.549	2.559	1.242	723	1.583	427	8.083
Visita fisiatrice controllo	182	96		1	45	6	330
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe complesso	1	268		20	7	6	302
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe semplice	1.579	921	246	318	352	1	3.417
Visita specialistica per valutazione riabilitativa							
Visita neuropsicologica							
Visite auxologico							
Visite ONPI							
Visita domiciliare		14					14
Totale	3.311	3.858	1.488	1.062	1.987	440	12.146
Totale genarale	45.133	18.553	14.327	5.304	22.185	2.721	114.685

Tabella 47: Assistenza Riabilitativa Territoriale per ambito distrettuale: prestazioni. Anni 2013

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni- Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Magnetoterapia	1.400		500	10	4.716	200	6.826
Elettroterapia altri distretti	1.012	801	200	80	2.210	10	4.313
Elettroterapia antalgica: diadynamica				1			1
Totale	2.412	801	700	91	2.210	210	11.140
Analgesia ganglio di Gasser							-
Drenaggio linfatico	1.148	20	160	40	207		1.575
Esercizi posturali propriocettivi colle.	30	108			370		508
Esercizi posturali propriocettivi indiv.	2.858	1.238	639	11	2.045	390	7.181
Esercizi respiratori individuale	328		20		485		833
Iniezione articolazione o legamento		21			6	23	50
Inquadramento disturbi comunicativi e/o cognitivi				4	15		19
Manipolazioni vertebrali	20						20
Mobilizzazione articolazioni		20					20
Riabilitazione logopedica individuale	507	53		219	290	30	1.099
Rieducazione motoria collettiva	453	185	50		60		748
Rieducazione motoria individuale	80	3.113	1.781	4.175	30	491	9.670
Rieducazione motoria individuale strum.	6.480	5.222	1.926	352	1.106	591	15.677
Rieducazione motoria segm.individ.strum.	2.887	225			5.209		8.321
Rieducazione motoria segm.individuale	2.579	1.952	270	126	1.250	250	6.427
Risoluzione manuale aderenze articolari	120		30				150
Terapia occupazionale individuale	295	30	10		1.291		1.626
Test stabilometrico statico e dinamico							-
Training deambulatori e del passo	4.050	356	1.370		3.625		9.401
Training per disfasia collettiva		10					10
Training per disfasia individuale	20	550			1		571
Training per disturbi cognitivi indiv.		1	10				11
Valutazione funzionale f.corticalisup.		1					1
Valutazione funzionale globale	15						15
Valutazione funzionale segmentaria		1					1
Valutazione monofunzionale		2			16		18
Valutazione protesica	4	44					48
Totale	21.874	13.152	6.266	4.927	16.006	1.775	64.000
Visita fisiatrice	1.330	1.497		695	1.271	418	5.211
Visita fisiatrice controllo	157	140	1.100	7	45	21	1.470
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe complesso		159		2	8		169
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe semplice	167	684	22	301	113	33	1.320
Visita specialistica per valutazione riabilitativa		2			23		25
Visita neuropsicologica							-
Visite auxologico							-
Visite ONPI							-
Visita domiciliare		25					25
Totale	1.654	2.507	1.122	1.005	1.460	472	8.220
Totale generale	25.940	16.460	8.088	6.023	19.676	2.457	83.360

4.2.B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2013 e confronto con il livello programmato

Si relaziona di seguito sulle principali attività territoriali anche in relazione all'attuazione della programmazione 2013 e agli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2013.

Sulla scorta della programmazione aziendale per l'anno 2013, nonché degli obiettivi di budget assegnati dalla Direzione Generale ai Direttori di Distretto e di conseguenza alle Strutture afferenti i Distretti socio sanitari, le priorità di intervento nei servizi territoriali sono state le seguenti:

1. Avvio del processo di integrazione funzionale fra le due aziende
2. Adozione del Piano Attuativo di cui all'art. 37 della L.R. 18/2012
3. Le progettualità relative al Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza (PRINA)
4. Il potenziamento della rete delle Cure Primarie e delle Cure Domiciliari
5. Il potenziamento dell'assistenza sanitaria nell'Istituto Penitenziario
6. Lo sviluppo della Sanità d'iniziativa anche al fine di contrastare le patologie croniche
7. Le progettualità relative alle Aree Salute Donna e Infanzia, Dipendenze, Salute Mentale
8. L'applicazione del Piano Regionale di Contenimento dei Tempi di Attesa
9. Sviluppo della Sanità d'iniziativa anche al fine di contrastare le patologie croniche
10. Strutturazione di un sistema informativo/informatico territoriale organico (Sistema Atl@nte)
11. Promozione delle attività tese alla Prevenzione delle Malattie Neoplastiche

4.2.B.1. AVVIO DEL PROCESSO DI INTEGRAZIONE FUNZIONALE FRA LE DUE EX AZIENDE

L'Azienda ha istituito diversi gruppi di lavoro tra cui quelli finalizzati a :

- rendere omogenee le procedure di Dimissione Protetta su base aziendale in collaborazione con i Presidi ospedalieri ed il Servizio Qualità, comprese le procedure relative al Servizio di Nutrizione artificiale territoriale e domiciliare;
- rendere omogenee le procedure di accesso ai PES e ai Centri di Salute in maniera uniforme in ambito aziendale;
- qualificare le attività della residenzialità al fine di ridurre il ricorso inappropriato all'ospedalizzazione, migliorare i percorsi di continuità assistenziale per le cure in regime di residenzialità e garantire prestazioni di qualità secondo i parametri ministeriali;
- rendere omogenei e riorganizzare i percorsi ed i servizi deputati alla gestione della malattia diabetica ed alla attuazione del Piano nazionale Diabete;
- rendere omogenei e riorganizzare i percorsi ed i servizi deputati alla gestione dei malati terminali - alle cure palliative – alla terapia del dolore;
- rendere omogenei e riorganizzare i percorsi ed i servizi specifici delle aree Salute Mentale, Dipendenze, Materno-Infantile, Riabilitazione;
- attuazione del programma di governo delle liste di attesa 2011-2013, con monitoraggio dell'offerta delle prestazioni ambulatoriali e gestione modulata rispetto alla domanda , verifica dei tempi di attesa e azioni correttive in merito, effettuazione della validazione dell'erogato e corretta gestione della sospensione delle agende.

4.2.B.2. OBIETTIVI DEL PIANO ATTUATIVO DI CUI ALL'ART. 37 DELLA L.R. N. 18/2012

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

- è stato individuato un immobile idoneo (superficie utile mq. 1.000 circa) per l'allocazione di Servizi Sanitari del Comune di Foligno (Centro di Salute) in via dell'Ospedale n. 1; i lavori di ristrutturazione sono in fase di ultimazione;

- è in procinto di essere attivato il servizio semiresidenziale per i D.C.A. in un immobile messo a disposizione dal Comune di Spello, essendo state messe in atto le azioni necessarie, con l'individuazione, oltre che degli spazi, dell'équipe multiprofessionale e multidisciplinare che a livello aziendale condivide strategie operative uniche ed integrate;
- è stata inaugurata a Foligno la nuova sede del Servizio per le Dipendenze in un immobile in viale Ancona;
- la Casa della Salute di Trevi (Distretto di Foligno) : i lavori di adeguamento dei locali del piano terra di Palazzo Botta sono quasi completati; è avviato il processo di organizzazione dei servizi all'interno della struttura, con particolare riferimento al coinvolgimento attivo della medicina generale e allo sviluppo di un approccio sempre più integrato alla cronicità, particolarmente tra cure primarie e cure specialistiche, tra competenze sanitarie e competenze sociali.
- nel corso del 2013 sono stati ultimati nel distretto di Spoleto i lavori di ristrutturazione del complesso San Carlo destinato ad accogliere i seguenti servizi territoriali: CSM, Dipartimento di Prevenzione, Consultorio, Servizio Vaccinazioni, Servizio Disturbi dello Sviluppo e Direzione del Distretto. Il trasferimento è previsto nel corso del 2014

4.2.B.3.LE PROGETTUALITÀ RELATIVE AL PIANO REGIONALE INTEGRATO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA (PRINA)

I Direttori dei Distretti Sanitari, di concerto con le Zone Sociali di riferimento, dopo aver proceduto all'elaborazione del Piano attuativo triennale per la Non Autosufficienza (programmazione anni 2010/2012), hanno proceduto alla elaborazione dei relativi Piani Operativi locali per ogni Distretto, dal 2010 al 2013.

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

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

Nel 2013 quanto disposto dal dettato normativo di cui alla DGR 1708/2009, che trovava applicazione nel territorio della ex ASL n. 3, si è esteso anche nel territorio della ex ASL 4 .

Nell'attuazione del Piano Operativo ciascun Distretto ha uniformato modalità operative ed ha implementato il lavoro di valutazione delle diverse UMV, utilizzando gli strumenti individuati dalla Regione dell'Umbria. La programmazione elaborata con le Zone Sociali di riferimento, attraverso numerosi incontri, ha portato al consolidamento dei servizi attivati/potenziati con i precedenti finanziamenti ed alla rimodulazione dei vari PAI cercando di valorizzare sempre più l'appropriatezza dell'offerta, nell'ottica della riduzione di interventi relativi alla residenzialità e semiresidenzialità a favore della domiciliarità.

Le Unità di Valutazione Multidimensionale (UMV), riorganizzate e ridefinite, sono pienamente funzionanti per tutte le valutazioni relative alla non autosufficienza. E' continuato il percorso formativo per tutte le UMV (Disabili e Anziani) relativamente agli strumenti di valutazione (SVAMD e VAOR); per le residenze Anziani si è proceduto alla implementazione del sistema (Atl@nte) con l'effettuazione di almeno una valutazione multidimensionale per ospite LTCF (Long Term Care Facility). I Piani operativi riguardano la programmazione per il triennio 2010-2012; sono iniziati gli incontri con le Zone Sociali per l'ipotesi di programmazione relativa

all'anno 2013 che dovrà tener conto del finanziamento regionale per la non autosufficienza, ancora in fase di discussione.

A fine anno 2013 sono iniziati gli incontri con le Zone Sociali per l'ipotesi di programmazione relativa all'anno 2014, che dovrà tener conto del finanziamento regionale per la non autosufficienza, ancora in fase di discussione.

4.2.B.4. IL POTENZIAMENTO DELLE CURE PRIMARIE E DELLE CURE DOMICILIARI

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

In particolare le azioni sono state mirate a:

- riorganizzare e qualificare ulteriormente il sistema delle Cure Domiciliari, comprese le Cure Palliative, applicando il modello ed i livelli assistenziali così come definiti nel PSR 2009-2011, con un forte ruolo del Medico di medicina generale, strettamente collegato alle equipe dei Centri di Salute;
- garantire la continuità di assistenza tra ospedale e territorio, rafforzando ed implementando la modalità di Dimissione Protetta;
- garantire la presenza di professionisti adeguatamente formati in Cure palliative che, raccordandosi alle figure che operano nell'ADI, siano in grado di garantire omogeneità di risposta e di intervento su tutto il territorio dell'Azienda USL n. 3;
- 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;
- riorganizzare le Unità di Valutazione Multidisciplinare (UMV) e messa a regime degli strumenti di valutazione individuati a livello regionale
- favorire percorsi di formazione continua del personale rispetto ai livelli di complessità assistenziale;
- organizzare le Cure specialistiche domiciliari per pazienti complessi in stretta collaborazione con l'Assistenza Primaria;
- strutturare un sistema informativo/informatico territoriale organico che favorisce il collegamento MMG/PLS – Centro di Salute.

Riguardo questo ultimo punto nel corso del 2013, nel territorio della ex-ASL 3, secondo le indicazioni regionali, si è passati dal S.I. Caribel, al sistema Atl@nte, dopo opportuna formazione.

Nella programmazione delle attività formative proposte per il personale afferente le strutture distrettuali, un'enfasi particolare è stata posta sulle Cure Domiciliari e quanto ad esse connesso, con l'attivazione di un Corso di formazione specifico (formazione/intervento) finalizzato alla riorganizzazione e condivisione a livello aziendale e tra macroaree (Territorio/Ospedale) di modelli, strumenti, percorsi di cura orientati alla qualità e alla continuità assistenziale.

E' stato avviato ed in parte realizzato l'iter connesso all'attivazione ed alla Sperimentazione della Casa della Salute.

Nel sistema regionale di erogazione delle Cure Primarie incentrato sui Centri di Salute, dove la unitarietà degli interventi deriva da un approccio culturale e metodologico integrato ormai consolidato, la Casa della Salute

rappresenta una opportunità di potenziamento del Centro di Salute e dell'intero sistema delle Cure Primarie, in cui poter organizzare e strutturare attività e risposte più appropriate e fortemente integrate, garantendo la continuità dell'assistenza.

Nella Azienda USL Umbria 2 si è concretizzata questa opportunità nell'ambito del Comune di Trevi e per la cui realizzazione il Distretto di Foligno è stato ed è tutt'ora impegnato.

Secondo quanto previsto nelle misure di Riordino del Servizio Sanitario Regionale, si è proceduto ad una valutazione attenta dei servizi ed a strutturare proposte di riorganizzazione:

- del servizio di continuità assistenziale a livello aziendale, tenendo conto del rapporto con la popolazione e le zone disagiate presenti nella ex ASL n.4;
- dei punti di erogazione dei servizi (PES) dei Centri di Salute;
- dei servizi consultoriali, con la individuazione di due centri di riferimento principali (in cui sono attivati tutti i servizi ed erogate tutte le prestazioni)
- dei servizi vaccinali, tenendo conto anche delle località particolarmente disagiate.

4.2.B.5. PROMUOVERE L'ASSISTENZA SANITARIA NELL'ISTITUTO PENITENZIARIO

Nel corso del 2013 l'assetto organizzativo dei servizi sanitari all'interno dell'Istituto Penitenziario si è ulteriormente consolidato nell'offerta delle Cure Primarie alla popolazione detenuta.

Le azioni principali sono state:

- offerta della autogestione dei farmaci attraverso una procedura, prima sperimentale, poi consolidata per le malattie croniche degenerative (cardiopatia ischemica, BPCO, ipertensione, diabete). L'autogestione farmacologica e della glicemia ha portato per i detenuti che rispondono ai requisiti specifici ad una maggiore consapevolezza dei fattori di rischio delle patologie presenti. Il progetto di autogestione farmacologica, pur superando le difficoltà legate alla sicurezza, è stato riconosciuto come progetto di ricerca finalizzata a livello regionale e finanziato economicamente;
- controllo sulla spesa farmaceutica che ha visto un decremento del 20% circa rispetto l'anno precedente, in particolare per le terapie psichiatriche;
- maggiore attenzione per gli aspetti ambientali per i detenuti a rischio, presenti e trasferiti, in accordo con la Direzione dell'Istituto, nella sezione Infermeria;
- maggiore raccordo con il P.O. di Spoleto, in particolare per gli interventi programmati, con la disponibilità del reparto di chirurgia;
- conclusione dell'iter previsto dal DPCM del 1/4/2008 per il passaggio dei locali ad uso gratuito dall'Amministrazione Penitenziaria alla ASL (Delibera n. del...). Tale passaggio potrà permettere l'autorizzazione all'esercizio delle attività sanitarie ed il successivo accreditamento istituzionale previsto dalla normativa regionale e nazionale;
- miglioramento delle condizioni ambientali di tutto l'istituto, compresa l'area sanitaria, con lavori di ristrutturazione, ancora in corso nelle varie sezioni;
- la costituzione di una sezione a custodia attenuata, che ha visto coinvolti anche il personale sanitario;
- l'attuazione della procedura di tele refertazione in accordo con la radiologia del P.O. di Spoleto;
- la costituzione dell'ambulatorio odontoiatrico per le protesi secondo quanto stabilito dalla Legge Regionale n.7;
- la presenza di una psicologa dipendente all'interno dell'Istituto che ha permesso il consolidamento dell'operato dei consulenti psichiatri, per la prevenzione del rischio suicidiario;

- l'invio, tramite l'Assessorato Regionale, del progetto sul Reparto di Osservazione Psichiatrica al Ministero della Salute, con l'approvazione, anche se vincolata ai fondi di parte corrente previsti dalla Legge n.9/2010 sul superamento degli OPG;
- progetti di reinserimento territoriale degli internati nell'OPG di Montelupo Fiorentino, con la collaborazione professionale dei CSM di appartenenza.
- si è consolidata l'offerta di misure alternative alla detenzione, in particolare per i detenuti tossicodipendenti.

Il numero dei detenuti è sceso intorno alle 650 presenze, per l'applicazione della sentenza Torregiani da parte della Comunità Europea. Rimane, comunque, un sovraffollamento, in particolare nelle sezioni destinate ai detenuti comuni.

Nell'istituto penitenziario di Orvieto, classificato come Casa di Reclusione, negli ultimi anni è presente un numero di detenuti che si attesta intorno alle 130 unità annue con un basso turnover.

Questo dato positivo confligge con la vetustà della struttura e l'anzianità dei detenuti, afflitti in maggioranza da patologie cronico-degenerative e infettive.

Altro dato negativo è dato dalla disponibilità di un solo locale nel quale viene erogata, con notevoli difficoltà, l'attività ambulatoriale. Questa situazione sta per essere superata avendo l'amministrazione dell'istituto comunicato recentemente la possibilità di cedere per lo svolgimento delle attività sanitarie anche il locale attiguo a quello in uso, con l'adeguamento finalmente ai requisiti strutturali minimi richiesti dalla normativa in tema di presidi sanitari.

In seguito a questa comunicazione, è stata attivata la verifica tecnica per la presa in carico definitiva dei locali da destinare ad attività sanitaria.

Attualmente l'assistenza sanitaria è garantita in modo continuativo durante il giorno con la presenza del responsabile di presidio e dei medici di guardia diurna (ex SIAS) e degli infermieri del presidio.

Durante la notte e durante i festivi, l'assistenza sanitaria è garantita dalla continuità assistenziale territoriale (guardia medica) su chiamata del personale della polizia penitenziaria.

Gli elenchi dei medici in servizio di guardia vengono trasmessi all'amministrazione penitenziaria per garantire l'accesso in istituto in casa di chiamata.

L'assistenza specialistica, per quanto possibile, viene erogata all'interno dell'istituto con due modalità. Le prestazioni specialistiche con un numero di richieste costanti, vengono erogate con cadenza fissa settimanale (chirurgia, infettivologia, ecc.). Quelle con richieste a bassa frequenza e urgenza, vengono raggruppate con erogazione della prestazione a chiamata dello specialista.

Le visite per le branche specialistiche per le quali non è stato fino ad oggi possibile programmare la prestazione all'interno dell'istituto, vengono effettuate presso l'ospedale di Orvieto.

E' garantita l'assistenza psichiatrica con un medico dedicato, la copertura delle urgenze psichiatriche in urgenza e nei festivi è garantita con lo psichiatra reperibile per l'assistenza territoriale.

L'assistenza farmaceutica per il 2013 è rimasta contenuta nelle previsioni di spesa concordate in sede di budget.

Nel corso del 2013 si è provveduto all'attivazione delle linee dati (telefonia e internet) di competenza esclusiva della Asl, propedeutiche all'attivazione del CUP, della gestione della farmacia e della ricezione dei referti di laboratorio analisi.

Le modalità di attivazione e gestione delle linee dati sono state concordate con l'amministrazione penitenziaria per garantire i criteri di sicurezza nell'utilizzo.

Per il 2014 è previsto un cambio di tipologia dell'istituto penitenziario, destinato presumibilmente a passare a "custodia attenuata" che comporterà sicuramente una modifica nelle modalità di erogazione dell'assistenza sanitaria.

4.2.B.6. LA RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI PER LA DISABILITÀ DEGLI ADULTI, PER LA DISABILITÀ DEI MINORI, PER LA SALUTE MENTALE, PER GLI ANZIANI E PER I PAZIENTI TERMINALI, IN APPLICAZIONE DEL DECRETO LEGGE N. 95 DEL 6 LUGLIO 2012

Dal 1 novembre 2013 è stato avviato il nuovo appalto con l'affidamento dei servizi rivolti ai disabili adulti e minori, anziani e salute mentale; I direttori di Distretto sono stati individuati come direttori dell'esecuzione dei contratti ed il lavoro effettuato è stato quello di uniformare a livello aziendale, come da capitolato d'appalto, le procedure amministrativo-contabili e di verifica relativamente ai diversi servizi.

In applicazione del Decreto Legge n. 95 del 6 luglio 2012, convertito con legge n.135/2012, i Direttori di Distretto hanno provveduto alla riorganizzazione dei servizi, oggetto di affidamento, al fine di contenere i costi, così come previsto dal decreto stesso.

La proposta di riorganizzazione non ha portato ad una diminuzione dei servizi essenziali rivolti ai cittadini nei diversi territori aziendali, ma alla rivisitazione dei servizi ed alla riprogrammazione di servizi/attività non ancora attivati nonché ad una diversa programmazione degli stessi su tutto il territorio aziendale.

4.2.B.7. PROMUOVERE LO SVILUPPO DELLA SANITÀ DI INIZIATIVA

La tendenza all'invecchiamento della popolazione con il conseguente aumento delle patologie croniche richiede un approccio programmato e coordinato, capace di intervenire precocemente nelle problematiche correlate alla salute e di incidere su quei fattori, non solo sanitari, ai quali è legato il domani di ogni malato cronico.

Su questo versante i Distretti hanno lavorato per promuovere lo **sviluppo della Sanità d'iniziativa** come modello assistenziale della presa in carico "proattiva" del cittadino.

Le azioni sono state orientate:

- a sviluppare, in collaborazione con il Dipartimento di Prevenzione, le azioni previste dal progetto "Guadagnare salute" (particolarmente con azioni mirate alla costruzione della rete territoriale – ente locale-associazioni, ecc.)
- a promuovere ulteriormente gli screening nei territori aziendali, attraverso il coinvolgimento attivo dei MMG
- a definire/aggiornare e mettere a regime i Percorsi Diagnostico-Terapeutico-Assistenziali (PDTA) relativamente alle seguenti patologie: diabete, ipertensione, dislipidemie, patologie neoplastiche (con particolare riferimento alla patologia mammaria)

- ad individuare ed attivare modalità di erogazione delle prestazioni in regime di Day Service, inizialmente per patologie e PDTA selezionati quali il diabete.
- a sviluppare sempre più un approccio integrato alla cronicità, particolarmente tra cure primarie e cure specialistiche, tra competenze sanitarie e competenze sociali.

Allo scopo i Distretti sono stati promotori nell'attivazione e parte attiva nella realizzazione, di percorsi formativi specifici mirati a sviluppare la cultura della sanità di iniziativa sia con i MMG sia con i vari professionisti afferenti i servizi distrettuali.

La Medicina di iniziativa ha trovato anche una collocazione, con una "pesatura" importante, sia nell'Accordo aziendale per la Medicina generale (per PDT Ipertensione – Dislipidemie – Diabete) che nell'Accordo aziendale per la Pediatria di libera scelta (Individuazione precoce dei Disturbi del linguaggio), con obiettivi ed indicatori specifici.

Esistono solide basi scientifiche per poter affermare che la sanità di iniziativa produce indubbi miglioramenti nella qualità delle cure e nei risultati di salute nel campo delle malattie croniche; si stanno nel contempo accumulando dati a sostegno della tesi che la Sanità di iniziativa produca risultati positivi nel contrasto alle disuguaglianze nella salute.

Pertanto, accanto alle esperienze mirate al contrasto alle patologie croniche, sono in atto una serie di interventi che riguardano l'età evolutiva: oltre alle attività storiche (*Vaccinazioni e Campagne vaccinali con dati ottimali di copertura, Bilanci di Salute dei PLS, Screening dei PLS per vista, udito, disabilità psicomotorie*), si sono aggiunte importanti sperimentazioni/attività che vedono coinvolti i PLS, i Servizi per l'Età evolutiva, il Pediatra di Comunità, la Pediatria ospedaliera, l'Università degli Studi di Perugia- Cattedra di Odontoiatria.

Sono infatti in atto alcune importanti attività di medicina di iniziativa:

- la sperimentazione di medicina proattiva, mirata alla prevenzione delle patologie del cavo orale e della patologia cariosa in particolare, è stata realizzata ed è ancora in fase di attuazione, con un progetto sperimentale 2010-2014, che vede la Collaborazione tra ASL n.3 (Distretto, *con Specialista convenzionato, Pediatra di comunità e Pediatri di LS* – Dipartimento di Prevenzione con gli operatori dei servizi vaccinali) e Università di Perugia – Clinica Odontoiatrica (Medici specialisti odontoiatri volontari).

La sperimentazione, concretizzata dal punto di vista organizzativo, con una ottimizzazione delle risorse, con una Visita odontoiatrica e counseling offerte attivamente alla popolazione infantile (target 6 anni) al momento dell'invito alla seduta vaccinale (DTP e Polio + MPR), ha lo scopo di conoscere l'incidenza della carie nella popolazione infantile, ridurre l'incidenza della carie in questa fascia di età, migliorare le abitudini alimentari.

- l'attuazione di uno *Screening per la "Rilevazione precoce di segni di rischio per Disturbi di linguaggio"*. Il progetto è rivolto alla popolazione infantile di tutto il territorio aziendale, a partire dal compimento dei 24 mesi, nei bambini con genitori entrambi di lingua italiana. L'intervento precoce è finalizzato ad indirizzare le linee evolutive e a monitorare l'evoluzione delle competenze linguistiche e cognitive.

Sono Soggetti coinvolti nel progetto di screening i Pediatri di Libera Scelta, gli operatori dei Servizi per l'Età Evolutiva (Servizio Disturbi dello Sviluppo), il Pediatra di Comunità.

Il progetto è inserito anche nell'Accordo Decentrato aziendale per la Pediatria di Libera Scelta relativo agli anni 2011-2013, coincidendo con il bilancio di salute del 24 ° mese di età o comunque nel corso del secondo anno di vita.

Nel percorso complessivo una importante funzione di raccordo tra pediatria di libera scelta e servizi per l'età evolutiva viene svolta dal Pediatra di Comunità che segue anche gli aspetti epidemiologici connessi nonché i risvolti del progetto a livello di Accordo Decentrato aziendale con i P.L.S.

- *l'attuazione del Progetto S.G.A.(Small Gestational Age)* rivolto ai bambini nati prematuri. Sono Soggetti coinvolti nel progetto gli operatori del Servizio Disturbi dello Sviluppo, la Pediatria ospedaliera, i Pediatri di LS.

4.2.B.8. LE PROGETTUALITÀ RELATIVE ALLE AREE SALUTE DONNA E INFANZIA, SALUTE MENTALE, DIPENDENZE, RIABILITAZIONE

Per l'area salute Donna e Infanzia sono state potenziate le strategie di prevenzione e protezione del minore, vittima di maltrattamento e abuso, riconducendo tutte le componenti coinvolte nella problematica ad una azione di sistema, in cui interventi sanitari e sociali sono fortemente integrati e condivisi ed efficaci per la tutela del minore.

Per integrare coerentemente le esigenze territoriali e la multidisciplinarietà della risposta specialistica nel *child abuse*, coordinando l'intervento sul minore, è stata attivata, e proseguirà la relativa attività, una Unità di crisi Aziendale per l'abuso e maltrattamento minori in cui l'equipe aziendale opera in integrazione con gli specialisti coinvolti su necessità (Medico Legale; Radiologo, Medico del Pronto Soccorso, altri specialisti interessati e medici ospedalieri dei reparti aziendali).

A livello dei **Consultori Familiari** sono stati potenziati percorsi formativi ed organizzativi mirati alla prevenzione della depressione post partum ed al sostegno alla genitorialità, potenziate le attività consultoriali a sostegno del percorso nascita con aumento dell'offerta di continuità assistenziale alla puerpera, anche attraverso visite domiciliari; offerto attivamente il "puerperio a domicilio", con particolare riferimento al caso di dimissioni precoci e/o in situazioni di rischio sociale; migliorati i percorsi assistenziali tramite l'adozione di procedure con DSM, PLS, Ospedale. Tali attività sono oggetto di ulteriore programmazione per l'anno 2013,

In questo ambito di interventi, le Zone Sociali ed i Distretti Sanitari, nel contesto dell'approccio integrato alla programmazione e realizzazione degli interventi socio sanitari tesi a riorganizzare l'attività consultoriale a favore delle famiglie del territorio, hanno concordato e definito un Progetto di massima, che proseguirà per l'anno 2014 e che vede come prioritarie le seguenti azioni:

1. Interventi di sostegno alla genitorialità sia nei momenti precedenti al parto che al momento della nascita;
2. Interventi volti alla prevenzione dell'abbandono alla nascita e a sostegno delle gestanti e delle madri in difficoltà;
3. Interventi di mediazione familiare in relazione alle situazioni di separazione/divorzio.

I Servizi per l'Infanzia e per l'età evolutiva presentavano delle realtà organizzative differenti nelle due ex ASL (Terni, e Foligno), attualmente unificate nell'USL 2 Umbria.

Ritenendo che il modello operativo ottimale sia quello di un Servizio Unico di Neuropsichiatria Infantile e Salute Mentale in Età Evolutiva come struttura operativa interdisciplinare deputata alla prevenzione, alla diagnosi, alla cura e alla riabilitazione delle patologie neurologiche, neuropsicologiche, psicopatologiche e psichiatriche dell'infanzia e dell'adolescenza (da 0 a 18 anni) e di tutti i disordini dello sviluppo del bambino nelle sue varie linee di espressione (psicomotoria, linguistica, cognitiva, intellettiva e relazionale), nel corso del 2013 l'obiettivo prioritario è stato quello di lavorare per la realizzazione di percorsi e modelli unici a livello aziendale.

Per l'area delle Dipendenze le azioni prioritarie sono state indirizzate, come per altro per tutti gli altri servizi alla realizzazione di percorsi unici a livello aziendale.

Per l'area della Salute Mentale è stato portato a termine il lavoro di riorganizzazione e riordino della rete delle Strutture Intermedie del DSM, con la costituzione di una équipe unica dipartimentale in grado di rendere operative le strategie individuate.

Inoltre, altri obiettivi importanti sono stati il rafforzamento e la individuazione di percorsi integrati nei servizi territoriali fra Dipartimento per le Dipendenze e Dipartimento Salute Mentale; la elaborazione di una metodologia di intervento finalizzata all'individuazione di una procedura per i "nuovi giunti" alla Casa di Reclusione di Spoleto; la Riduzione morti per overdose; la Estensione della metodologia del Programma di Accompagnamento Territoriale (PAT) ad ulteriori tipologie di utenti; la attivazione di ulteriori progetti di inclusione sociale.

Per l'area della Salute Mentale è stato portato a termine il lavoro di riorganizzazione e riordino della rete delle Strutture Intermedie del DSM, con la costituzione di una équipe dipartimentale in grado di rendere operative le strategie individuate.

Un altro obiettivo che si sta per concretizzare è l'attivazione di un servizio semiresidenziale per DCA a Spello; allo scopo sono state messe in atto le azioni necessarie, con l'individuazione degli spazi e dell'équipe multiprofessionale e multidisciplinare che a livello aziendale condivide strategie operative uniche ed integrate.

Sono state inoltre consolidate le attività dei Centri Diurni per minori con patologie dello spettro Autistico, favorendo l'elaborazione di un modello operativo condiviso anche attraverso una formazione comune.

4.2.B.9. IL PIANO REGIONALE DI CONTENIMENTO DEI TEMPI DI ATTESA

Dopo l'elaborazione a livello aziendale del Piano di Contenimento dei tempi di attesa con l'applicazione dei RAO per le 16 specialità individuate a livello regionale, si è passati alla fase di attuazione, caratterizzata da numerosi incontri con gli specialisti ambulatoriali e territoriali, con il monitoraggio della programmazione effettuata e, in alcuni casi, la rivisitazione delle agende proposte nella fase iniziale. Di pari passo si è svolta la formazione/informazione per i Medici di Medicina Generale finalizzata alla corretta prescrizione ed all'uso corretto delle tabelle RAO.

Da luglio 2012, come stabilito nel Piano regionale per il Contenimento dei Tempi di Attesa 2011-2013, sono stati di nuovo programmati incontri finalizzati all'organizzazione dei RAO per ulteriori 10 prestazioni di primo accesso. Ugualmente sono stati coinvolti in riunioni gli specialisti ambulatoriali e territoriali e sono state costruite le agende di prenotazione per poter iniziare l'applicazione dal 1° novembre, come stabilito a livello regionale.

Continua ad esistere una sperequazione tra domanda ed offerta e la presenza di un CUP regionale penalizza territori dove l'offerta risulta equa per la popolazione residente.

4.2.B.8 OBIETTIVI DI ATTIVITÀ DELL'ESERCIZIO E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2013 e si evidenziano i risultati conseguiti a livello aziendale

Tabella 48: Valutazione obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2013 ASL Umbria 2

Area	Indicatore	Valore Atteso	Valore 2013	Note
Efficacia assistenziale delle patologie croniche	C11.a.2.4 tasso di amputazioni maggiori per diabete x milione di residenti	=< 73,2	44,17	raggiunto
	C11.a.3.1 tasso di ospedalizzazione per BPCO x centomila residenti (50-74aa.)	=< 119,02	85,77	raggiunto
Efficienza prescrittiva farmaceutica	F12.a.1 percentuale di inibitori di pompa protonica (IPP-antiacidi) a brevetto scaduto o presenti nelle liste di trasparenza	=> 97,1	99,62	raggiunto
	F12.a.2 percentuale di statine (ipolipemizanti) a brevetto scaduto o presenti nelle liste di trasparenza	=> 79,3	84,36	raggiunto
	F12.a.3 percentuale di ACE inibitori (antipertensivi) non associati, a brevetto scaduto o presenti nelle liste di trasparenza	=> 98,1	98,77	raggiunto

L'impegno di tutte le strutture/servizi ha permesso di raggiungere tutti gli obiettivi di performance assegnati per l'anno 2013 e va sottolineato che per alcuni di essi gli scostamenti migliorativi sono stati importanti rispetto al valore atteso.

4.3 PREVENZIONE

4.3.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2013 e 2012

Si relaziona di seguito sulle principali attività del Dipartimento di Prevenzione anche in relazione all'attuazione del Piano Regionale Prevenzione 2011-2012 e agli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2013.

4.3.A.1. S.C. SERVIZIO IGIENE E SANITÀ PUBBLICA

Nel campo della Sanità Pubblica è stata data continuità ai controlli sulle acque destinate ad uso potabile sia dei pubblici acquedotti che degli impianti di balneazione, è stato completato e messo a regime il piano di controllo delle strutture ricettive per anziani finalizzato alla prevenzione della legionella. Tale piano è stato esteso anche ad alcune strutture recettive.

La prevenzione delle Malattie cronico-degenerative è stata perseguita con interventi educativi nelle scuole in materia di corretta alimentazione e con la lotta alla abitudine tabagica.

Nel corso del 2013 sono stati attivati corsi per smettere di fumare. Sono continuate le azioni previste dal Piano Nazionale di Eliminazione del morbillo e della rosolia congenita che comunque nella nostra azienda fanno rilevare coperture vaccinali che superano il 95% e pertanto in linea con il Piano della Prevenzione Attiva.

Sono state mantenute e consolidate le coperture vaccinali sia per quanto riguarda le vaccinazioni obbligatorie che quelle raccomandate.

Tabella 49 Livelli di copertura vaccinale per Morbillo al 24° mese per ambito distrettuale

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
AREA DISTRETTUALE	(nati 2004)	(nati 2005)	(nati 2006)	(nati 2007)	(nati 2008)	(nati 2009)	(nati 2010)	(nati 2011)
	%	%	%	%	%	%	%	%
Distretto Terni	92,80	93,60	94,00	95,30	94,10	95,20	96,30	92,90
Distretto Foligno	97,80	97,70	98,00	97,30	96,70	97,50	96,00	93,75
Distretto Narni-Amelia	94,80	94,60	95,50	97,90	94,60	96,80	97,10	94,10
Distretto Spoleto	92,40	93,90	95,00	94,40	98,60	95,04	96,20	92,73
Distretto Orvieto	91,10	88,90	92,60	95,50	93,60	93,30	91,30	90,00
Distretto Valnerina	94,20	88,00	96,00	96,10	95,10	88,30	93,10	89,04
Totale USL Umbria 2								

Nel 2013 è proseguita la attività di vaccinazione MPR . Poiché si è osservato in alcuni territori un decremento della copertura vaccinale si è proceduto a coinvolgere i pediatri di libera scelta e predisporre piani di recupero alla vaccinazione dei soggetti non vaccinati.

Di seguito i dati riferiti alle vaccinazione antiinfluenzale nella popolazione con età > 65 anni

Tabella 50 Vaccinazione Antinfluenzale popolazione con età > 65 anni Anni 2012-2013

2012						
	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina
Popolazione > 65 Anni	32.004	24.991	13.074	12.563	11.423	3.072
Vaccinati	23.728	14.806	9.653	7.809	6.920	1.596
% copertura 2012	74,1	59,2	73,8	62,2	60,6	52,0
2013						
	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina
Popolazione > 65 Anni	33.972	25.342	13.845	12.848	12.089	3.122
Vaccinati	24.175	16.079	9.849	8.538	7.306	1.724
% copertura 2013	71,2	63,4	71,1	66,4	60,4	55,2

4.3.A.2. S.C. PREVENZIONE LUOGHI DI LAVORO

I dati di attività 2012 mostrano un sostanziale mantenimento del livello di vigilanza svolto nel 2012. Sono stati raggiunti gli obiettivi previsti dal Piano Regionale della Prevenzione Attiva.

La tutela della salute e della sicurezza negli ambienti di lavoro è garantita dai Servizi di Prevenzione e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro dei Dipartimenti di Prevenzione di Terni e di Foligno, che si occupano di sviluppare tutte le attività di vigilanza e controllo di cui al Patto per la Salute e la Sicurezza nei luoghi di lavoro (DGRU n. 2034/07) e al Piano Regionale della Prevenzione (DGRU n. 1873/2010), in particolare in tema di prevenzione del rischio cancerogeno in diversi comparti, del rischio infortunistico nei comparti edilizia, trasporti e grandi opere infrastrutturali, dei rischi complessivi in agricoltura, del rischio chimico sulla base dei regolamenti Europei REACH e CLP.

La programmazione regionale ha previsto per il 2013 da un lato la riduzione al 7.5% del livello di copertura del LEA relativo alle aziende da ispezionare, negli anni precedenti nella nostra Regione stabilmente intorno al 9% a fronte dell'obiettivo nazionale del 5%, e dall'altro un incremento delle attività di vigilanza e controllo degli ambienti di lavoro mediante esecuzione diretta di indagini ambientali sia per quanto riguarda il rischio chimico/cancerogeno, che per quanto riguarda i rischi fisici.

I dati di attività 2013 evidenziano un perfetto allineamento con gli obiettivi fissati dalla programmazione regionale, nonché l'ulteriore tendenza dei Servizi P.S.A.L. a sviluppare e qualificare la propria azione nell'ambito della valutazione dei rischi chimici/cancerogeni e fisici.

Tabella 51: Attività di vigilanza ed ispezione - Sopralluoghi effettuati

Zona	SOPRALLUOGHI TOTALI		INTERVENTI ISPETTIVI		VERBALI	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Terni	983	911	1007	832	126	108
Foligno - Spoleto	814	825	727	645	143	99
Totale USL 2	1797	1736	1734	1477	299	207

Nel 2013 si è osservata una lieve riduzione del numero di indagini su malattie professionali, mentre è rimasto sostanzialmente invariato il numero di inchieste infortuni.

Tabella 54: Attività di vigilanza ed ispezione - Indagini malattie professionali e inchieste infortuni

Zona	INDAGINI MALATTIE PROFESSIONALI		INCHIESTE INFORTUNI	
	2012	2013	2012	2013
Terni	162	77	84	68
Foligno - Spoleto	39	60	36	33
Totale ASL	201	137	120	101

Tabella 55: Attività di vigilanza su cantieri edili

ATTIVITA'	Terni		Foligno - Spoleto		Totale USL 2	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Cantieri notificati	1394	1740	1113	1488	2507	3228
Cantieri controllati	415	383	413	356	828	739
Verbalì	60	43	57	27	117	70

Tabella 56: Attività di vigilanza su unità produttive esclusa edilizia

ATTIVITA'	Terni		Foligno - Spoleto		Totale USL 2	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Unità Produttive Controllate	432	358	410	379	842	737
Verbalì	66	65	86	72	152	137

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 2013; va senz'altro evidenziato come i Servizi abbiano raggiunto tutti gli obiettivi assegnati, procedendo nel percorso di riqualificazione della propria attività in senso tecnico-prevenzionale.

Tabella 57.: Attività dei Servizi P.S.A.L. relativa agli obiettivi del PRP 2013

	AUSL UMBRIA 2 FOLIGNO		AUSL UMBRIA 2 TERNI	
	Obiettivo	Attività svolta	Obiettivo	Attività svolta
PROGETTO AGRICOLTURA				
N. AZIENDE AGRICOLE ISPEZIONATE	40	42	57	59
Di cui N° AZIENDE in cui sono state valutate le misure di prevenzione del rischio chimico, del rischio biologico e da fitosanitari	11	11	10	11
Di cui N° ALLEVAMENTI	10	11	10	10
PROGETTO MONITORAGGIO DELL'ESPOSIZIONE DEI LAVORATORI AI RISCHI PER LA SALUTE				
N. AZIENDE SOTTOPOSTE A MONITORAGGIO PER RISCHIO CANCEROGENO	8	8	8	8
N. AZIENDE SOTTOPOSTE A MONITORAGGIO PER RISCHIO CHIMICO	5	5	5	5
N. AZIENDE SOTTOPOSTE A MONITORAGGIO PER RUMORE E VIBRAZIONI	6	6	5	5
N. AZIENDE SOTTOPOSTE A MONITORAGGIO PER MICROCLIMA	6	6	0	
PROGETTO REACH/CLP				
CONTROLLI ANNUALI SU IMPRESE PREREGISTRATE	1	1	1	1
N. AZIENDE IN CUI SONO STATE CONTROLLATE LE SCHEDE DI SICUREZZA	7	8	6	6

4.3.A.3. S. S. A. IGIENE DEGLI ALIMENTI E DELLA NUTRIZIONE

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).

La tipologia di aziende è indicata nella tabella che segue e la composizione percentuale nella tabella successiva.

Tabella 58: Tipologia Aziende Alimentari

TIPOLOGIA AZIENDE ALIMENTARI
Aziende di Produzione Primaria
Aziende di Produzione e Confezionamento
Aziende di Distribuzione
Aziende di Trasporti
Aziende di Ristorazione

4.3.A.4. S.C. IGIENE DEGLI ALIMENTI DI ORIGINE ANIMALE

Per quanto concerne l'attività di ispezione negli stabilimenti di macellazione nel 2013 è stata mantenuta l'attività di controllo garantendo, durante le lavorazioni, la presenza costante di almeno un Veterinario Ispettore per ogni stabilimento.

In ottemperanza a quanto disposto dai nuovi Regolamenti Comunitari, che prevedono l'organizzazione dei controlli ufficiali in base all'analisi del rischio, sono iniziati i sopralluoghi per la categorizzazione degli stabilimenti.

Anche l'attività presso gli stabilimenti riconosciuti ha tenuto conto dei nuovi Regolamenti Comunitari e della diversa organizzazione dei controlli ufficiali.

È stato mantenuto regolare il controllo presso i laboratori di sezionamento carni fresche.

Inoltre nell'attività di prevenzione sono stati eseguiti i seguenti piani di monitoraggio nazionale e regionale:

- Piano Nazionale Residui;
- Piano Regionale Alimenti;
- Piano Monitoraggio BSE;
- Piano Monitoraggio Scrapie.

Tabella 59: Attività di vigilanza ed ispezione degli impianti di macellazione

ATTIVITA'	2012	2013
Mattatoi presenti	9	9
Macellazioni Bovine / equine	8.674	7.161
Macellazioni Ovicaprine	32.311	30.018
Macellazioni Suine	42.731	12.840
Macellazioni Avicunicole	407.778	302.863
Test BSE	368	130
Test scrapie	140	105
Provvedimenti amministrativi adottati	12	13
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	-	-
Sopralluoghi per categorizzazione in base al rischio	4	3
Ispesioni suini macellati a domicilio	-	2.298
Ispesioni cinghiali abbattuti	-	5.860

Tabella 60: Attività di vigilanza e ispezione negli stabilimenti di lavorazione degli alimenti di origine animale

Attività	2012	2013
Stabilimenti presenti	70	70
Ingressi per vigilanza e controllo	2.192	985
Sopralluoghi per categorizzazione in base al rischio	20	17
Prelievi effettuati	36	50
Provvedimenti amministrativi adottati	189	101
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	-	-

Tabella 61: Attività di vigilanza e ispezione presso gli esercizi commerciali

ATTIVITA'	2012	2013
Esercizi commerciali presenti	873	811
Esercizi commerciali solo Commercio Aree Pubbliche	95	108
Ditte Trasporti alimenti	156	159
Categorizzazioni in base al rischio presunto	-	1.078
Categorizzazioni in base al rischio accertato	-	555
Esercizi commerciali controllati	461	555
Prelievi effettuati	66	113
Provvedimenti amministrativi adottati	87	115
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	1	-

4.3.A.5. S.C. SANITÀ ANIMALE

Nell'anno 2013 il Servizio di Sanità Animale ha effettuato i controlli negli allevamenti della nostra ASL relativi rispettivamente alla Tubercolosi bovina, Brucellosi e Leucosi bovina Enzoitica e Brucellosi ovina, come previsto dalle D.P.G.R. n. 194, 195 e 196 del 15/06/2005.

È stata inoltre completamente aggiornata già dal 2009 l'Anagrafe Canina Regionale per i cani nati dopo il 01/01/1995, come concordato con il Servizio IV della Regione.

Tabella 52: Sanità Animale - Attività di profilassi

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Allevamenti bovini presenti	510	243	240	219	383	196	1.791
Allevamenti bovini oggetto di profilassi di stato	211	143	185	150	206	90	985
Allevamenti bovini controllati	78	40	94	89	83	69	453
Ingressi per profilassi di stato	1.503	257	1.734	89	83	69	3.735
Intradermoreazioni per tbc effettuate	113	86	97	1.077	1.974	1.515	4.862

Prelievi effettuati	226	172	194	482	1.013	247	2.334
Ingressi per piano blue tongue	3.783	2.187	2.966	94	96	47	9.173
Prelievi effettuati	130	18	16	531	555	342	1.592
Allevamenti ovi-caprini presenti	780	108	192	337	534	189	2.140
Allevamenti ovi-caprini controllati	393	245	217	81	134	50	1.120
Ingressi per profilassi di stato	121	64	67	81	134	50	517
Prelievi effettuati	121	64	67	1.316	1.668	1.087	4.323
n. allevamenti equini presenti	2.299	1.092	2.436	389	480	338	7.034
n. prelievi effettuati per A.I.	773	346	226	178	218	235	1.976
Allevamenti suini presenti	252	259	308	155	267	83	1.324
Allevamenti suini controllati	402	149	56	30	90	41	768
Ingressi per profilassi di stato	100	68	38	67	117	45	435
n. prelievi effettuati per MVS	127	82	21	94	1.216	79	1.619

Tabella 63: Sanità Animale - Attività di vigilanza permanente

	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Amelia	Distretto Orvieto	Totale
ATTIVITA'							
Allevamenti controllati	425	310	315	317	404	223	1.994
Ingressi totali	585	410	398	433	672	311	2.809
Ingressi per :							
Spedizione animali	94	89	34	497	778	312	1.804
Visita programmata	35	23	23	45	67	28	221
Chiamata a seguito di mortalità *	416	137	173	80	202	100	1.108
prelievi tronco encefalico per profilassi TSE bovini	83	44	77	17	87	21	329
prelievi tronco encefalico per profilassi TSE ovini	53	17	21	49	37	34	211
prelievi tronco encefalico per profilassi TSE totali	136	61	98	66	124	55	540
Introduzione animali in allevamento	94	72	48	32	161	111	518

* ANIMALI MORTI + PRELEVATI

Tabella 53: Lotta al randagismo

	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Amelia	Distretto Orvieto	Totale
ATTIVITA'							
Cani iscritti all'anagrafe	2.288	1.215	455	1.827	1.620	1.871	9.276
Totale cani presenti in anagrafe	24.472	13.169	5.225	31.308	16.244	10.870	101.288
Interventi in materia di randagismo	292	159	55	226	193	156	1.081
Animali morsicatori sottoposti ad osservazione	23	29	14	33	19	10	128
Castrazione cani	175	97	0	403	3	162	840
Castrazione gatti	499	102	0	665	0	270	1.536

4.3.A.6. S.S.A. IGIENE DEGLI ALLEVAMENTI E DELLE PRODUZIONI ZOOTECNICHE

Nel corso del 2013 il Servizio ha dato continuità alla 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)

Tabella 65: Obiettivi e Attività IAPZ

	AUSL UMBRIA 2 FOLIGNO		AUSL UMBRIA 2 TERNI	
	Obiettivo	Attività svolta	Obiettivo	Attività svolta
PIANO INTEGRATO (PNA)				
CASEIFICI sopralluoghi	40	48	21	21
GELATERIE sopralluoghi			17	21
CASEIFICI annessi all'allevamento	33	28		
PNA INTEGRATO: campioni da eseguire	3	3	6	6
PIANO NAZIONALE RESIDUI: N°Campioni da eseguire	64	64	39	39
PIANO STRAORD. RICERCA DIOSSINE campioni da eseguire			30	30
VERIFICHE CONFORMITA' LATTE CRUDO campioni eseguiti		15		
PIANO AFLATOSSINE campioni da eseguire presso:				
IMPIANTI DI PROD. E DEP. MATERIE PRIME (MAIS):			1	1
MANGIMIFICI BOVINE DA LATTE:			1	1
AZ. PRODUZIONE LATTE BOVINO			21	21
AZ. PRODUZIONE LATTE OVI-CAPRINO			14	17
AZ. PRODUZIONE LATTE BUFALINO			1	1
CASEIFICI			21	21
EXTRAPIANO AFLATOSSINE campioni eseguiti presso :				

AZ. PRODUZIONE LATTE BOVINO	26	26		
AZ. PRODUZIONE LATTE OVI-CAPRINO	4	4		
CASEIFICI	3	3		
N° campioni extrapiano		1		4
PIANO FARMACOSORVEGLIANZA				
DEPOSITI con vendita all'ingrosso e al minuto 5 (1 sopralluogo anno)	3	3	5	5
Allevamenti con armadietti: 09 (1 sopralluogo anno)	27	17	9	11
FARMACIE: 75 (1 sopralluogo ogni tre anni)	19	16	25	27
AMBULATORI VET. 43 (30% sopralluoghi anno)	9	3	15	17
VETERINARI SCORTE PROPRIE: 8 (30% sopralluoghi anno)	4	1	3	5
ALLEVAMENTI BOVINI 167 (30% sopralluoghi anno) da fare 51	56	48	51	57
ALLEVAMENTI OVINI 110 (30% sopralluoghi anno)	36	12	37	43
ALLEVAMENTI SUINI: 20 (30% sopralluoghi anno)	7	6	7	7
ALLEVAMENTI AVICOLI : 17 (30% sopralluoghi anno)	12	12	6	13
EQUIDI DPA > 10: n. 20 (30% sopralluoghi anno)	13	5	6	6
N. ricette controllate e archiviate		3.262		1.524
PIANO NAZIONALE ALIMENTAZIONE ANIMALE				
MANGIMIFICI riconosciuti art.10 comma1, lettera a) b) c): 4 (1 sopralluogo anno)	2	2	4	8
impianti di produzione di mang. medicati e prodotti interm.: 1 (1 sopralluogo anno)	0	0	1	1
stabilimenti di produzione alimenti per animali da compagnia: 2 (1 sopralluogo anno)	0	0	1	1
Produttori primari e Allevatori che miscelano per uso proprio senza additivi di cui all'allegato 4: art.5 comma1 : 1214	63	46	37	50
imprese di produzione di cui all'art. 5, comma2: 10 (1 sopralluogo anno)	55	13	15	15
RIVENDITE MANGIMI art. 5, comma 2: 89 (1 sopralluogo ogni 2 anni)	21	13	45	46
CAMPIONI MANGIMI PNAA	73	73	67	66
PIANO BENESSERE ANIMALE				
VITELLI CARNE BIANCA tutti :0	0	0	0	0
SUINI > 40 CAPI, > 6 SCROFE: 20	2	3	2	6
GALLINE OVAIOLE tutti : 7	4	4	1	7
BROILER: > 500 capi: 8	1	8	1	2

BOVINI >50 capi: 167	28	9	25	41
CONIGLI > 250 capi : 2	1	0	1	1
TACCHINI & ALTRI AVICOLI >250capi: 11	3	0	2	3
OVINI > 50 capi : 110	18	12	17	38
CAPRINI > 50 capi: 1	1	1	1	4
BUFALI > 10 capi:1	0	0	1	1
CAVALLI > 10 capi:	10	3	0	4
ANIMALI DA PELLICCIA tutti: 0	0	0	0	0
PESCI tutti	1	10	1	1
PIANO RIPRODUZIONE ANIMALE				
controllo stalloni per anemia infettiva - 100%		73		56
centri raccolta e magazzinaggio sperma per la Fec. Art. equina, ovina e caprina.	1	1	1	1
centri di raccolta e magazzinaggio sperma bovino	1	1	0	0
centri di raccolta sperma suino N 0	2	1	0	0
centri di riproduzione animale operanti nel territorio nazionale N. 0	14	14	0	0
SOTTOPRODOTTI DI ORIGINE ANIMALE				
impianti di transito riconosciuti: 3	2	2	3	7
impianti riconosciuti petfood: 1	1	1	1	1
N. sanzioni amministrative		8		7
N. denunce ad Autorità Giudiziaria		1		1

4.3.B) Obiettivi di attività dell'esercizio t e confronto con il livello programmato

4.3.B.1. AVVIO DEL PROCESSO DI INTEGRAZIONE FUNZIONALE FRA LE DUE EX AZIENDE E OBIETTIVI PER LA PREVENZIONE

I principali obiettivi assegnati a livello di Prevenzione sono stati:

- Adozione del piano attuativo di cui all'art. 37 della l.r. n. 18/2012 con riferimento alle azioni previste dalla D.G.R. n. 970 del 30 luglio 2012, verifica dei processi attivati in ordine a:
 - o Attività di Prevenzione:
 - o Vaccinazioni: accorpamento dei punti vaccinali;
 - o Screening: completamento accorpamento su scala regionale delle attività di patologia clinica e diagnostica istologica in un "Laboratorio unico per lo screening" a Perugia;
- Raggiungimento obiettivi del Patto per la Salute;

- Consegimento 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.....)
- Corretta gestione dei flussi di governo nel rispetto della procedura aziendale e dei flussi informativi ministeriali e nel rispetto del tracciato record del rispettivo decreto.

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2013 e i si evidenziano i risultati conseguiti a livello aziendale

Tabella 66: Valutazione obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2013 ASL 3

Area	Indicatore	Valore At-teso	Valore 2013	Note
Prevenzione	B5.1.2 adesione allo screening mammo-grafico (valutazione round)	=> 73,82	97,94	raggiunto
	B7.1 copertura vaccinale MPR	=> 92,38	93,18	raggiunto

Gli altri obiettivi coincidono con quanto relazionato al punto 4.3.A.

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 2012

La Giunta Regionale, con Deliberazione del 28.01.20132 n. 47 avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2013. Integrazione DGR n.1357/2012", ha ridefinito le precedenti linee di programmazione in base alle modifiche intervenute negli assetti territoriali a seguito dell'entrata in vigore della Legge Regionale n.18/2012 di riordino del Servizio Sanitario.

Ciò premesso in ordine alle risorse del fabbisogno sanitario nazionale, Il Direttore Regionale con nota n.0018313 del 04/02/2013 ha comunicato, in sintesi, gli indirizzi deliberati, con l'obiettivo di consentire un'adeguata attività di programmazione per la programmazione e/o adeguamento dei bilanci di previsione 2013.

- 1) Per le **risorse destinate al finanziamento** delle Aziende Sanitarie per l'anno 2013 si dovrà far riferimento all'allegata Tabella n. 1; le Aziende Sanitarie sono pertanto autorizzate ad iscrivere nei Conto Economico del Bilancio di previsione 2013, 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 nella sotto citata Tabella n. 1;

TABELLA n. 1 Disponibilità finanziarie - anno 2013				
AZIENDE SANITARIE	FSR 2012 DGR 980/2012 (rideterminato in funzione del nuovo assetto)	FSR 2013	Variazione 2012 / 2013	Variazione % 2012/2013
Azienda U.S.L. Umbria 1	807.429.268	798.214.447	- 9.214.821	-1,14%
Azienda U.S.L. Umbria 2	677.416.202	669.688.247	-7.727.956	-1,14%
TOTALE Az. U.S.L.	1.484.845.470	1.467.902.694	-16.942.777	-1,14%
Az. Ospedaliera PERUGIA	35.047.705	35.047.705	-	-
Az. Ospedaliera TERNI	18.727.374	18.727.374	-	-
TOTALE Az. OSPEDALIERE	53.775.079	53.775.079	-	-
TOTALE REGIONE	1.538.620.550	1.521.671.773	-16.942.777	-1,10%

- 2) I tetti per gli **accordi di mobilità intra-regionale** vengono fissati secondo le linee guida indicate nella D.G.R. n. 47 del 28/01/2013 e nei limiti individuati nelle allegare Tabelle n. 2 e n.3;

TABELLA n. 2 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2013					
Aziende addebitanti	Azienda di residenza			Saldo 2012	Saldo 2011
	ASL Umbria 1	ASL Umbria 2	Totale		
Azienda USL Umbria 1		5.830.702,35	5.830.702,35	-211.711.040,30	-213.090.316,17
Azienda USL Umbria 2	17.851.305,93		17.851.305,93	-115.065.599,32	-117.205.041,25
Azienda Ospedaliera di Perugia	183.019.544,15	23.260.884,26	206.280.428,41	206.280.428,41	208.673.796,57

Azienda Ospedaliera di Terni	4.585.875,58	100.991.443,63	105.577.319,21	105.577.319,21	106.627.320,79
Case di Cura private	12.085.017,00	2.833.875,00	14.918.892,00	14.918.892,00	14.994.240,06
Totale	217.541.742,66	132.916.905,24	350.458.647,90	0,00	0,00

TABELLA n. 3 TETTO ALTA SPECIALITÀ - ANNO 2013			
Azienda di residenza			
Azienda di ricovero	ASL Umbria 1	ASL Umbria 2	Totale
Azienda Ospedaliera di Perugia	44.786.000	9.708.000	54.494.000
Azienda Ospedaliera di Terni	1.710.000	24.435.000	26.145.000
Totale	46.496.000	34.143.000	80.639.000

Sulla base di tali indicazioni è stato predisposto il Bilancio Preventivo della ASL Umbria 2.

Successivamente sono intervenute nuove disposizioni in merito, nello specifico contenute nella DGR n.886 del 29/07/2013, sulla cui base sono stati definiti gli accordi di mobilità intra-regionale (tabella seguente):

TABELLA n. 6 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2013 – VOLUMI FINANZIARI				
Azienda di residenza				
Aziende addebitanti	ASL Umbria 1	ASL Umbria 2	Totale	Saldo 2013
Azienda USL Umbria 1		5.523.098	5.523.098	-201.687.114
Azienda USL Umbria 2	17.787.791		17.787.791	-109.793.845
Azienda Ospedaliera di Perugia	173.954.178	21.000.612	194.954.790	194.954.790
Azienda Ospedaliera di Terni	4.536.796	98.494.557	103.031.353	103.031.353
Case di Cura private	10.931.447	2.563.369	13.494.816	13.494.816
Totale	207.210.212	127.581.636	334.791.848	0,00

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 primo anno di attività del nuovo soggetto istituzionale.

ATTIVITÀ DI RICOVERO PER RESIDENTI E MOBILITÀ PASSIVA

Si riporta, di seguito, il prospetto della casistica dell'anno 2013 dei ricoveri per i residenti dell'Azienda USL Umbria 2, suddivisi per distretto di appartenenza, 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 2013 non è ancora disponibile.

Tab. 67: Ricoveri residenti Azienda USL Umbria 2 sostenuti in ambito aziendale e in mobilità passiva intraregionale.

ANNO 2013													
AZIENDA	Dsb Terni		Dsb Foligno		Dsb Narni-Amelia		Dsb Spoleto		Dsb Orvieto		Dsb Valnerina		totale
	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	
Azienda Sanitaria Locale 201	179	0,85	687	5,00	92	1,21	90	1,34	352	5,82	16	0,99	1.416
Azienda Sanitaria Locale 202	2.232	10,63	11.272	82,09	3.551	46,70	5.733	85,14	4.495	74,33	1.362	84,07	28.645
Azienda Ospedaliera 901 Perugia	306	1,46	1.082	7,88	130	1,71	420	6,24	544	9,00	91	5,62	2.573
Azienda Ospedaliera 902 Terni	18.147	86,46	261	1,90	3.770	49,58	377	5,60	605	10,00	126	7,78	23.286
TOTALE Aziende Sanitarie	20.864	99,40	13.302	96,87	7.543	99,20	6.620	98,31	5.996	99,16	1.595	98,46	55.920
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Casa di Cura Privata 'Villa Fiorita'	7	0,03	22	0,16	-	-	2	0,03	3	0,05	-	-	34
Casa di Cura Privata 'Porta Sole'	40	0,19	48	0,35	28	0,37	16	0,24	19	0,31	3	0,19	154
Casa di Cura Privata 'S.A.G.I.S.C.'	2	0,01	47	0,34	9	0,12	19	0,28	18	0,30	8	0,49	103
Casa di Cura Privata 'Liotti'	43	0,20	76	0,55	15	0,20	14	0,21	9	0,15	2	0,12	159
Casa di Cura Privata 'Villa Aurora'	34	0,16	237	1,73	9	0,12	63	0,94	2	0,03	12	0,74	357
Totale Case di Cura Private	126	0,60	430	3,13	61	0,80	114	1,69	51	0,84	25	1,54	807
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	20.990	100,00	13.732	100,00	7.604	100,00	6.734	100,00	6.047	100,00	1.620	100,00	56.727

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità passiva sanitaria regionale, al lordo degli inappropriati e delle controdeduzioni, per l'anno 2013, 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 2013 si registrano superamenti del tetto di global budget, al lordo degli inappropriati, verso l'Azienda USL Umbria n.1 e l'Azienda Ospedaliera di Perugia per un valore complessivo di € 1.780.254,64.

Per quanto riguarda, invece, l'Azienda Ospedaliera di Terni, nell'anno 2013, a seguito degli accordi interaziendali definiti a livello regionale nella riunione per le partite infragruppo del 4 aprile 2014, si è stabilito il riconoscimento, in aggiunta al tetto di global budget riportato nella tabella, di tutto il volume dell'alta specialità e della tariffa regressiva per un totale di € 3.189.961,16.

Di conseguenza, si registra il superamento del tetto di global budget, al lordo degli inappropriati e delle controdeduzioni, verso l'Azienda Ospedaliera di Terni per un valore complessivo di € 11.949.740,69.

Tab. 68: Mobilità passiva sanitaria regionale garantita dalle altre Aziende per la USL Umbria 2 sia intra global budget che extra global budget – Anno 2013

RIEPILOGO MOBILITA' SANITARIA PASSIVA ANNO 2013				
	PRESTAZIONI	ANNO 2013	Global Budget anno 2013	Scostamento da Global budget 2013
ASL n.201 Perugia	degenza	4.182.412,76		
DGR 886 del 29/7/2013	specialistica	1.868.903,63		
	File F GB	9.866,90		
	Global budget	6.061.183,29	5.523.098,00	538.085,29
	specialistica citologia	247.957,60		
	medicina di base	33.700,00		
	cure termali	7.729,06		
	File F no GB	33.674,86		
	No Global Budget	323.061,52	-	
	TOTALE GEN.ASL 204	6.384.244,81		
AZIENDA 901 PERUGIA	degenza elevata comples.	10.045.320,20		
DGR 886 del 29/7/2013	degenza medio bassa	7.491.358,40		
	Totale Specialistica	3.924.369,22		
	File F GB	781.733,53		
	Global budget	22.242.781,35	21.000.612,00	1.242.169,35
	File F no GB	1.904.010,96		
	TOTALE GEN. AO PG	24.146.792,31		
AZIENDA 902 TERNI	degenza elevata comples.	23.743.009,20		
DGR 886 del 29/7/2013	degenza medio bassa	71.456.173,89		
	specialistica *	17.373.521,09		
	File F GB	1.061.554,67		
	Global budget	113.634.258,85	98.494.557,00	15.139.701,85
	File F no GB	5.546.893,71		
	TOTALE GEN. AO TR	119.181.152,56		
TOTALE GENERALE	TOTALE GENERALE	149.712.189,68	125.018.267,00	16.919.956,49

In merito alla tabella si precisa, inoltre, quanto segue:

- AUSL Umbria 1: In sede di infragruppo si è stabilito di prevedere, tra gli importi fuori global budget, anche il costo relativo all'attività dell'Istituto Prosperius non rientrante nel tetto della degenza, per un totale di € 61.396,30, importo che è stato, comunque, contestato all'Azienda USL Umbria 1.
- Azienda Ospedaliera di Terni - Dal totale fatturato per la specialistica è stato tolto l'importo relativo al laboratorio analisi interaziendale al netto del ticket, in quanto oggetto di specifico accordo in base al quale viene corrisposto all'Azienda Ospedaliera di Terni, oltre al ticket, il costo dei reagenti per un totale di € 2.460.701,67.

MOBILITÀ ATTIVA

Si riporta, di seguito, il prospetto della casistica dell'anno 2013 dei ricoveri per i non residenti dell'Azienda USL Umbria 2, con evidenza della provenienza dei pazienti (altra ASL della Regione, altre Regioni e Stranieri). La tabella mette a confronto la casistica, le giornate di degenza consumate ed il valore della produzione riferito a quella casistica.

Tab. 69: Casistica dei ricoveri per i non residenti dell'Azienda USL Umbria 2, con evidenza della provenienza dei pazienti – Anno 2013

anno 2013						
PROVENIENZA ASSISTITO	Dimessi		Giornate di Degenza		Valore produzione	
	n.	%	n.	%	n.	%
Umbria						
A.S.L. 1	4.705	11,97	24.375	10,17	15.931.149,69	11,63
A.S.L. 2	28.643	72,86	185.218	77,28	101.138.029,43	73,86
Totale Umbria	33.348	84,83	209.593	87,45	117.069.179,12	85,49
Altre Regioni Italiane	5.770	14,68	29.047	12,12	19.230.933,47	14,04
Stranieri e altro	195	0,50	1.022	0,43	639.517,00	0,47
TOTALE GENERALE	39.313	100,00	239.662	635,39	136.939.629,59	100,00

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità attiva sanitaria regionale, al lordo degli inappropriati e delle controdeduzioni, per l'anno 2013, garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza sia intra global budget che extra global budget.

È evidente il superamento dei tetti di global budget verso l'Azienda USL Umbria 1. Il superamento complessivo del global budget è pari ad € 1.780.667,24.

Tab. 70: Mobilità attiva sanitaria regionale garantita dalla USL Umbria 2 sia intra global budget che extra global budget – Anno 2013

RIEPILOGO MOBILITA' SANITARIA ATTIVA Anno 2013				
	PRESTAZIONI	ANNO 2013	Global Budget anno 2013	Scostamento da Global budget 2013
ASL n.201 Perugia	degenza	15.931.149,69		
DGR n. 886 del 29/7/2013	specialistica	3.426.781,20		
	File F Global budget	210.527,35		
	Global budget	19.568.458,24	17.787.791,00	1.780.667,24
	medicina di base	53.853,00		
	cure termali	-		
	File F non Global budget	372.451,38		
	No Global Budget	426.304,38	-	
	TOTALE	19.994.762,62		

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità sanitaria attiva extraregionale dell'anno 2013, garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza per pazienti provenienti da altre regioni italiane.

Nella mobilità sanitaria attiva extraregionale, di seguito indicata, è ricompresa anche l'attività garantita dalla Casa di Cura privata convenzionata Villa Aurora di Foligno.

Gli importi indicati nella tabella sono, comunque, da verificare con i dati definitivi che verranno comunicati dalla Regione Umbria in sede di consuntivo.

Tab. 71: Mobilità sanitaria attiva extraregionale garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza per pazienti provenienti da altre Regioni italiane – Anno 2013

Mobilità extraregionale attiva anno 2013								
	Degenza (Ord+ DH)	Medicina di Base	Specialistica	Termale	Farm.ca terr.le	File F	File G	Totale
ASL 3	19.230.933,47	117.920,00	3.168.875,28	27.296,34	650.189,49	447.937,72	332.420,00	23.975.572,30
Villa Aurora	1.573.473,00							1.573.473,00
	20.804.406,47	117.920,00	3.168.875,28	27.296,34	650.189,49	447.937,72	332.420,00	25.549.045,30

L'analisi dei risultati raggiunti considera il complesso delle prestazioni contenute nei flussi di mobilità sanitaria: ricoveri, medicina di base, specialistica ambulatoriale, farmaceutica, cure termali, somministrazione diretta di farmaci, trasporti con ambulanza ed elisoccorso.

La valutazione dell'andamento dei flussi di mobilità sanitaria riguarda:

1. la mobilità sanitaria intraregionale
2. la mobilità sanitaria extraregionale

Si ritiene, però, che, trattandosi del primo anno di attività della nuova Azienda USL Umbria n. 2, i dati della mobilità sanitaria non siano confrontabili con quelli dell'anno precedente, relativi alla produzione delle due ex ASL n. 3 e n. 4, in quanto l'attività dell'anno 2013 è stata, inevitabilmente, influenzata dall'unificazione che ha necessariamente comportato una riorganizzazione delle attività anche ai fini della loro integrazione, per rispondere in maniera efficiente ed efficace alla domanda assistenziale dei propri assistiti e per definire misure più efficaci di governo dei flussi di mobilità passiva soprattutto extraregionale.

Inoltre, la produzione 2013 è stata influenzata dalle disposizioni contenute nella D.G.R. n.886 del 29.07.2013 con cui la Regione Umbria ha, tra l'altro, stabilito di applicare, a decorrere dal 1° settembre 2013, il tariffario nazionale di cui al DM 18.10.2012, limitatamente alle prestazioni di assistenza ospedaliera per tutte le strutture erogatrici, indipendentemente dalle caratteristiche organizzative e di attività.

L'applicazione del nuovo tariffario ha, infatti, determinato una riduzione del valore economico dei DRG pari a circa il 30%, nonché l'eliminazione dell'incremento del 10% che era in precedenza previsto per gli ospedali ove è presente un Dipartimento di Emergenza e Accettazione di I° livello (ospedali di Foligno, Orvieto e Spoleto).

Si evidenzia, inoltre, che per quanto riguarda la remunerazione dei ricoveri di riabilitazione la Regione Umbria, con il nuovo tariffario, per il periodo 01.09.2013 – 31.12.2013, non ha previsto la differenziazione della tariffa per la casistica relativa alle gravi cerebrolesioni (MDC1) svolta nella specialità di neuroriabilitazione (codice 28 e 75).

VALUTAZIONE ANDAMENTO FLUSSI DI MOBILITÀ SANITARIA

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.

Tale fenomeno risulta evidente per le situazioni di emergenza/urgenza (incremento degli accessi al PS con successivi ricoveri prevalentemente in area chirurgica, medica e cardiologica), per le prestazioni programmate di tipo chirurgico (chirurgia generale, chirurgia oncologica, chirurgia vascolare, ortopedia, oculistica), per le situazioni riabilitative (l'ASL è la sede di riferimento regionale per il codice 75), per la sfera materno-infantile (incremento e successiva stabilizzazione del numero di parti) e per le prestazioni ambulatoriali delle varie branche specialistiche quali gastroenterologia, senologia, PET-TC, prestazioni oculistiche e cardiologiche (per evidenziare quelle con incrementi maggiori).

Tali valori di produzione 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.

Di pari passo con la valutazione dell'andamento dei flussi di mobilità sanitaria vanno analizzati anche i rapporti convenzionali intrattenuti dall'Azienda.

I rapporti convenzionali con le Case di Cura intraregionali sono dettati dalle linee guida regionali che fissano criteri e parametri per la stipula degli accordi contrattuali ed indicano il tetto di spesa complessivo. Il global budget regionale viene suddiviso tra le cinque Case di Cura private convenzionate nell'accordo che annualmente viene sottoscritto con ciascuna struttura. Il global budget regionale, invariato da diversi anni, è stato ridotto nel 2013 in attuazione della D.G.R. n. 886 del 29.07.2013 che ha stabilito l'applicazione, a decorrere dal 1° settembre 2013, del tariffario nazionale di cui al D.M. 18.10.2012, limitatamente alle prestazioni di assistenza ospedaliera. In tale misura rientra la riduzione stabilita dalla normativa sulla cosiddetta "spending review" (art.15 comma 14 del D.L. 6 luglio 2012 n.95, convertito in L. 7 agosto 2012 n.135); di conseguenza sono state ridotte anche le quote attribuite alle singole Case di Cura. Oltre al global budget viene riconosciuta contrattualmente alle Case di Cura la cosiddetta "tariffa regressiva" il cui valore massimo è pari all'importo corrispondente al 10% di attività oltre il global budget abbattuto dell'85%.

Si riporta, di seguito, la tabella riepilogativa dell'attività delle Case di Cura riferita all'anno 2013:

ANNO 2013

CASA DI CURA	GLOBAL BUDGET ASSEGNATO		VOLUME FINANZIARIO EFFETTIVO		LIQUIDABILE (G.B. + Tariffa regressiva)	
	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE*	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE*
LIOTTI	577.135,75		707.611,18		585.792,79	
PORTA SOLE	617.537,63		604.443,40		604.443,40	
CLINICA LAMI*	417.153,34		514.699,90		423.399,10	
VILLA FIORITA	108.272,19		131.764,56		109.896,27	
VILLA AURORA	843.270,09	1.464.246,00	964.231,00	1.572.271,00	855.919,14	1.480.449,75
TOTALE	2.563.369,00	1.464.246,00	2.922.750,04	1.572.271,00	2.579.450,70	1.480.449,75
*La C.C. Liotti ha effettuato attività per € 707.611,18, ma ha fatturato solo quella rientrante nel G.B. + T.R. pari ad € 585.792,79						

L'Azienda USL Umbria n.2 intrattiene rapporti convenzionali, oltre che con le Case di Cura, con strutture private accreditate di diagnostica per immagini per acquistare prestazioni di alta tecnologia ed ecografie e con strutture private accreditate per acquistare prestazioni di fisioterapia al fine di sostenere la domanda assistenziale, contenere i tempi di attesa e ridurre i fenomeni di mobilità passiva extraregionale.

Per tale motivo le prestazioni di diagnostica e di fisioterapia acquistate dall'Azienda per i propri residenti sono inserite nell'offerta CUP determinando il tempo di attesa generale. Le prestazioni possono essere prenotate tramite la procedura CUP, vengono remunerate se erogate (la validazione segue le stesse regole degli ambulatori propri) al valore del tariffario regionale vigente, con gli abbattimenti del 2% previsti dalla Legge finanziaria 2007 e con ulteriori sconti definiti nei singoli accordi contrattuali; la struttura provvede all'invio dei dati al MEF nel rispetto dell'art.50 e provvede alla trasmissione dei flussi informativi al sistema informativo aziendale per l'alimentazione del Flusso C della specialistica. I volumi complessivi della casistica da trattare sono fissati negli accordi e la programmazione delle agende di prenotazione nel corso dell'anno si rapporta con le disponibilità di budget progressive in relazione ai consumi.

- 3) I tetti per la farmaceutica ospedaliera e territoriale vengono fissati dalla Regione in relazione al fatto che la spesa farmaceutica deve essere contenuta, a livello regionale, entro i limiti fissati dalla Legge 135/2012 per la Farmaceutica Territoriale (11,35% del Fabbisogno) e per la Farmaceutica Ospedaliera (3,5% del fabbisogno)

Con nota prot. n. 47/2013 dell'Assessorato alla Salute della Regione Umbria avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'anno 2013", 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. 886 del 29/07/2013 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 2013 " 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 della DG.R.n. 886 / 2013 è rideterminato per l'Azienda USL Umbria 2 in € 82.745.316 per la farmaceutica territoriale ed in € 13.652.423 per la farmaceutica ospedaliera .

TABELLA n. 8 FARMACEUTICA TERRITORIALE								
Azienda Sanitaria Regionale	SPESA FARM CONV. 2013 (PROIEZ. DATI GENN GIU.)]	DISTRIBUZIONE DIRETTA E PER CONTO CLASSE A (FLUSSO NSIS APRILE 2013)	QUOTA DISTR. DIR.CLASSE A AZ. OSP. SOTTRATTA DAL TETTO ASL IN BASE QUOTA UTILIZZO	TOTALE COMPLESSIVO	POP, PESATA 1.1.2012	PRO-CAPITE (secondo popolaz pesata)	OBIETTIVO PRO-CAPITE	LIMITE 2013 secondo i criteri previsti dalla L. 135/2012
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	77.868,817	20.954..965	4.093.761	102.917.543	497.649	206,81	203,24	101.141.694
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	64.273.124	18.055.789	1.869.247	84.198.160	410.583	205,07	201,53	82.745..316
Az Ospedaliera di Perugia		4.405.638						
Az Ospedaliera di Terni		1.557..370						
TOTALE REGIONE	142.141.941	44.973.762	5.963.008	187.115.703	908.232	206,02	202,47	183.887.010

TABELLA n. 9 FARMACEUTICA OSPEDALIERA						
Azienda Sanitaria Regionale	COSTO 2013 DA PROIEZIONE MOD.CE [PROD.FARMACEUTICI VOCE BA 0030 + FILE F VOCE BA 0960 SOLO PER AZ. USL	DISTR. DIR. e PER CONTO CLASSE A (FLUSSO NSIS) APRILE 2013	QUOTA DISTR. DIR. CLASSE A AZ. OSP. SOTTRATTA DAL TETTO ASL IN BASE QUOTA UTILIZZO	TOTALE PROIEZIONE 2013	LIMITE 2013 secondo i criteri previsti dalla L.135/2012	
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	59.806.000	20.954.965	4.093.761	34.757.274	16.635.289	
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	48.450.000	18.055.789	1.869.247	28.524.964	13.652.423	
Az. Ospedaliera PERUGIA	39.258.000	4.405.638	-4.405.638	39.258.000	18.789.396	
Az. Ospedaliera TERNI	15.938.000	1.557.370	-1.557.370	15.938.000	7.628.137	
TOTALE REGIONE	163.452.000	44.973.762	0	118.478.238	56.705.245	

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 .

Tabella n. 4 FARMACEUTICA OSPEDALIERA	
Azienda Sanitaria Regionale	LIMITE 2013 secondo i criteri previsti dalla L. 135/2012
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	16.635.289
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	13.652.423
Az. Ospedaliera PERUGIA	18.789.396
Az. Ospedaliera TERNI	7.628.137
TOTALE REGIONE	56.705.245

Va precisato che la distribuzione del vincolo (la stessa cosa vale anche per la farmaceutica territoriale) non è uniforme e l'esigenza del rispetto del tetto complessivo regionale espone proprio le Aziende più virtuose al rischio del mancato raggiungimento dell'obiettivo.

Nello specifico tale spesa è in larga parte legata ai costi sostenuti per farmaci antineoplastici ed immunomodulatori, per farmaci per le malattie degenerative, per farmaci per le malattie virali (HIV, HCV, HBV), farmaci per l'ipertensione polmonare con particolare riguardo in questo ultimo caso a Piani Terapeutici predisposti da Centri Specialistici Extraregionali e dall'anno 2012, con il nuovo Piano dei Conti, per i mezzi di

contrasto che sono farmaci a tutti gli effetti con AIC ma precedentemente ricompresi tra i materiali diagnostici.

Il mancato rispetto peraltro del tetto di spesa programmato per la farmaceutica ospedaliera è un fenomeno generalizzato a tutte le regioni italiane, registrando una spesa media nazionale pari al 4,4 % (per la Regione Umbria il 5,2%) a fronte di un tetto fissato al 2,4% della spesa sanitaria complessiva, considerato che non ha avuto l'impatto sperato sul contenimento della spesa ospedaliera lo spostamento all'assistenza farmaceutica territoriale di alcuni farmaci utilizzati prevalentemente sul territorio in applicazione di quanto previsto dall'art. 11 comma 7 della legge 122/2010.

I dati regionali di preconsuntivo 2012 della farmaceutica ospedaliera sono quelli utilizzati per la predisposizione del bilancio preventivo 2013 e testimoniano un fenomeno generalizzato di mancato rispetto del vincolo.

Nella tabella di riferimento cui si rimanda sono rilevati in forma deduttiva i consumi per la Farmaceutica Ospedaliera e fissato il vincolo del 2,4% viene poi ripartito fra Aziende, in tabella è evidente che i consumi sono maggiori del vincolo in percentuale sovrapponibile in tutto il territorio umbro.

Non può essere dimenticato, anche, 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; 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:

	Metodo di dispensazione	Totale consumi	Note
1	Consumi relativi alla somministrazione diretta (compresi quelli per la ASL Umbria 1)	8.928.679	Farmaci somministrati direttamente nelle strutture di degenza che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica ospedaliera
2	Consumi relativi alla distribuzione diretta	10.863.572	farmaci in distribuzione diretta di classe H che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica ospedaliera
		12.305.078	farmaci in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale (escluso ossigeno)
3	Consumi di distribuzione per conto	9.446.166	I farmaci in distribuzione per conto che vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica territoriale
Totale consumi		41.543.495	

La determinazione dei consumi della farmaceutica ospedaliera è quindi data da:

	Tipologia consumi	Totale consumi	Note
1	Consumi di somministrazione diretta (compresi quelli per la ASL Umbria 1)	8.928.679	farmaci somministrati nelle strutture di degenza: vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica ospedaliera
2	Consumi di distribuzione diretta (classe H)	10.863.572	farmaci in distribuzione diretta di classi H vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica ospedaliera

Consumi farmaceutica ospedaliera senza Ossigeno	19.792.251	
--	-------------------	--

Un'analisi dettagliata dei consumi della farmaceutica ospedaliera permette poi di rilevare le quote di spesa imputabili direttamente all'Azienda e quelle indotte dall'esterno:

	Tipologia consumi	Totale consumi	Note
1	Consumi per somministrazione diretta disposti dagli specialisti della ASL Umbria 2	8.648.231	farmaci prescritti dagli specialisti dell'azienda e erogati all'interno delle strutture
2	Consumi per distribuzione diretta (classe H) disposti dagli specialisti della ASL Umbria n. 2	4.952.324	farmaci prescritti dagli specialisti dell'azienda e distribuiti direttamente
Consumi "diretti"		13.600.555	
2ab	Consumi per distribuzione diretta (classe H) disposti in maniera indiretta da altre Aziende della Regione	3.963.530	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	1.947.718	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"		€ 5.911.248	
	Preparazioni per ASL Umbria 1	280.448	Farmaci prescritti da specialisti ASL Umbria 1 per allestimento centralizzato e totalmente rimborsati
Consumi farmaci		€ 19.792.251	
	Ossigeno	709.287	classificato come farmaco nel corso del 2010
TOTALE CONSUMI		€ 20.501.538	

Se si fosse rendicontata la sola "ospedaliera pura", ovvero la somministrazione diretta nell'ambito delle strutture escludendo la distribuzione diretta di classe H e l'ossigeno (cosa non corretta rispetto alla disposizioni di legge circa il determinismo delle quote del tetto della farmaceutica ospedaliera) al netto delle preparazioni effettuate per l'Azienda USL Umbria n. 1, si sarebbe preso in considerazione il totale di € 8.648.231 di cui circa il 50% legati ai consumi di farmaci antitumorali per l'oncoematologia dei presidi ospedalieri dell'Azienda.

Tutto ciò rilevato rimane il problema del superamento del vincolo imposto dalla Regione pari a € 13.652.423 ma è di tutta evidenza che il dato necessita di una attenta ed analitica lettura critica nell'ottica di una ottimizzazione dell'uso delle risorse e della sostenibilità del SSR.

Si fa presente che questa Azienda ha in ogni caso posto in essere ogni azione prevista dalle direttive regionali ed anche altre, estendendo ad esempio nell'ultima parte dell'anno 2013 all'Ospedale di Orvieto quella centralizzazione degli allestimenti di farmaci antitumorali ed altri anticorpi monoclonali, già in essere da tempo nell'ambito del territorio della ex ASL n. 3, al fine di ridurre sprechi e consumi impropri e contenere l'andamento della spesa farmaceutica ospedaliera.

Va sottolineato che la spesa per i beni sanitari è stata regolarmente monitorata attraverso gli incontri previsti per la verifica degli obiettivi su base trimestrale con le strutture sanitarie (ospedaliere e territoriali), fissando incontri/focus group con le aree di maggiore criticità verso cui approntare azioni correttive (es. Oncoematologia, oculistico, ecc.). La strutturazione dei focus/group, risponde infatti a diverse esigenze e mira ad ottenere obiettivi importanti:

ridurre i costi complessivi della spesa per i beni sanitari sia in ambito territoriale che ospedaliero e quindi nel primo caso (obiettivi e incontri mirati con i MMG) cercare di rispettare il vincolo per la spesa farmaceutica territoriale e nel secondo caso ridurre e contenere lo scostamento dal vincolo di spesa per la farmaceutica ospedaliera;

avviare un percorso metodologico-culturale di ricerca dell'appropriatezza prescrittiva favorendo anche la formazione degli operatori sanitari attraverso:

- la promozione delle attività di **epidemiologia clinica, efficacia ed appropriatezza** - quali elaborazione ed implementazione di linee guida, valutazione delle revisioni sistematiche quantitative e qualitative, secondo i principi della Evidence Medicines (EBM) e della Evidence Based Health Care (EBHC), utilizzo di indicatori (di processo, di outcome) per la valutazione dell'applicazione pratica di linee guida e di percorsi diagnostico-terapeutici,
- la promozione di attività di **Farmacoutilizzazione e Farmacovigilanza** per fornire una informazione documentata ed indipendente agli operatori sanitari per migliorare le conoscenze sul farmaco, favorire l'appropriatezza d'uso, diffondere informazioni relative a rischi e benefici connessi all'uso dei farmaci presenti sul mercato, sviluppare sinergicamente l'attività di farmacovigilanza anche con interventi formativi/informativi rivolti a diversi operatori sanitari sul problema dell'efficacia e sicurezza dei farmaci.

Riflessioni specifiche meritano poi i farmaci oncologici e quelli del File F di classe H:

- **consumo dei farmaci oncologici;** monitorando trimestralmente i consumi e la relativa spesa, si rileva una sostanziale stabilità della stessa, nonostante l'aumento delle prestazioni rese; qualora poi non venissero utilizzati farmaci oncologici di ultima generazione e quindi di costo elevato, con molta probabilità si 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 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;
 - il monitoraggio dell'andamento della spesa per i beni sanitari e rispetto nell'uso appropriato dei farmaci oncologici ad alto costo come raccomandato dalla ROR Umbria.

Va tenuto presente che il governo di queste tematiche diventa ancor più necessario dal momento che si amplia sempre più la prescrivibilità dei farmaci a seguito di aggiornati schemi di terapie, nuovi farmaci, nuovi casi che ampliano la casistica dei pazienti trattati.

Questa Azienda, oltre a seguire le indicazioni della ROR (applicare i protocolli di cura e attivare i GOM), ha consolidato e parzialmente ampliato l'attività della centralizzazione degli allestimenti di antitumorali concentrando le terapie in giorni fissi settimanali (DrugDay) che consente di recuperare i residui di ogni terapia e ha avviato 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

- **il consumo dei farmaci di classe H** in distribuzione diretta prescritti da specialisti esterni all'Azienda che costituiscono un costo di ben € 5.911.248 sul totale di € 10.863.572 e l'assenza di controllo su alcuni meccanismi induttori dei costi, come evidenziato nella tabella sopra riportata, che sono peraltro proprio quelli sottoposti a vincoli, non è più sostenibile da parte dell'Aziende erogatrici ed il problema più volte rappresentato a livello regionale comincia a trovare qualche risposta anche se ancora di difficile applicazione.

Con D.G.R. n. 1733 del 29/12/2011 – Misure urgenti di programmazione economica-finanziaria. Integrazione D.G.R. n. 1273 del 28/10/2011 - la Giunta Regionale ha infatti previsto al punto 6 *“di disporre che per i farmaci erogati direttamente da parte delle Aziende Ospedaliere e fuori dai tetti di “Global Budget” (c.d. “File F extra Global Budget”) il rimborso (a carico dell'Azienda di residenza del paziente) debba essere liquidato in base agli addebiti fino alla concorrenza del tetto di spesa annuale concordato con la ASL di residenza, che per l'anno 2012 va stabilito almeno il livello conseguito a consuntivo 2011, avviando un percorso di corresponsabilizzazione tra la struttura che prescrive e l'Azienda che sostiene effettivamente il costo”*, confermando peraltro tali indicazioni anche con la D.G.R. n. 1357 del 5/11/2012 *“Indirizzi per la predisposizione del Bilancio di previsione 2013”*.

E' inoltre in fase di avvio per tutto il territorio regionale il **Progetto Assistenza Farmaceutica** che 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.

E' in fase sperimentale nella nostra Azienda l'implementazione dei piani terapeutici per l'Alzheimer che servirà come modello da seguire per l'intera Regione.

Allo stato attuale queste rappresentano le uniche misure concrete per il controllo dei costi della farmaceutica ospedaliera indotta dall'esterno: corresponsabilizzazione, definizione di tetti di budget per il prescrittore, monitoraggio e controllo dell'appropriatezza delle richieste e dei piani terapeutici.

Nonostante quindi tutte le azioni che questa Azienda ha posto in essere per il contenimento della spesa farmaceutica ospedaliera è di tutta evidenza che senza interventi strutturali da parte delle autorità regolatorie non si riuscirà a frenare questo tipo di consumi farmaceutici regolarmente in crescita ed è di tutta evidenza l'inadeguatezza del nuovo tetto di spesa per la Farmaceutica Ospedaliera aumentato con la Legge 135/2012 dal 2,4% al 3,5% del fabbisogno con un coinvolgimento diretto delle aziende farmaceutiche nel ripiano degli sfondamenti della spesa dal momento che dai primi dati di preconsuntivo la media nazionale risulta pari al 4,23% (dati AIFA Gennaio – Ottobre 2013)

Per quanto riguarda il vincolo della farmaceutica territoriale, pur in un contesto di contenimento della spesa , non si è riusciti a rimanere al di sotto dei limiti previsti dalla regione anche in considerazione di quella che era la spesa storica dell'ambito della ex ASL n. 4 , significativamente al di sopra fino al 2012 della media regionale.

In sintesi:

	Metodo di dispensazione	Totale consumi	Note
1	Consumi relativi alla distribuzione diretta	12.305.078	farmaci in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale
2	Consumi di distribuzione per conto	9.446.166	I farmaci in distribuzione per conto che vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica territoriale
3	Consumi di distribuzione diretta ossigeno	81.750	Ossigeno in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale
4	Consumi farmaci del File F (OK)	1.208.919	Mobilità intraregionale AA. OO. (solo classe A)
5	Consumi per la farmaceutica convenzionata (OK)	61.871.905	Farmaceutica convenzionata, farmaci prelevati in farmacia con dietro prescrizione su ricetta rossa
Totale consumi		84.913.818	

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2013	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
Territoriale	€ 82.745.316	€ 85.371.220	84.913.818
Ospedaliera *	€ 13.652.423	€ 27.856.368	30.044.650
Popolazione assistita pesata **	410.583		

*dato di consuntivo 2013 comprensivo di € 7.127.132 di mobilità passiva di classe H intraregionale (FGB + GB) ed € 2.415.980 di mobilità passiva extraregionale

** il dato è rilevato dalla tabella n. 8 “ Farmaceutica Territoriale “ di cui al punto 4.8 della D.G.R. n. 886/2013 dell’Assessorato alla Salute della Regione Umbria

- 4) Per la spesa per il personale si dovranno conseguire gli 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 dell'articolo 12 del Patto per la Salute 2010-2012.	
Divieto di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi della mancata fruizione delle ferie da parte del personale dipendente così come previsto dal comma 8, articolo 5, Legge n. 135/2012.	
Applicazione anche al personale convenzionato con il Servizio sanitario regionale delle disposizioni recate dall'articolo 16, comma 2, della Legge n.111/2011 e s.m.i. (Art. 15, comma 25, della Legge n. 135/2012).	

La spesa del personale è stata prevista per l'anno 2013 sulla base dei vincoli indicati dalla normativa vigente e dalla D.G.R. n. 1357 del 05/11/2012 avente per oggetto “Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2013”. Nel BEP 2013 il costo del personale era stato fissato ad € 191.767.194. La determinazione di tale tetto di spesa teneva conto delle seguenti particolarità:

- del turn-over del personale;
- del costo a regime 2013 del personale assunto nel 2012 per l'attivazione di nuovi servizi;
- del costo da sostenere per l'assunzione del personale appartenente alle categorie protette programmato per l'anno 2013.

A consuntivo è stato registrato in bilancio un costo del personale pari a € 188.609.968. L'ammontare della spesa del personale non supera il corrispondente ammontare dell'anno 2004, al netto delle deroghe, diminuito del 1,4% (vincolo fissato dall'art. 1, comma 565, lettera a), della legge 27/12/2006, n.296 – finanziaria 2007, così come confermato dal comma 21 dell'art. 15 della Legge n. 135/2012), pertanto, è stata rispettata la prima indicazione posta dalla citata D.G.R. n. 1357/2012. Il secondo vincolo previsto dagli indirizzi regionali era la riduzione del numero delle strutture complesse e semplici nonché delle posizioni organizzative e dei coordinamenti con conseguente rideterminazione dei fondi ai sensi dell'art. 12 del patto per la salute 2010-2012; a tale proposito con D.G.R. n. 1777 del 27/12/2012 è stato stabilito, stante la derivazione contrattuale del sistema di conferimento degli incarichi e quindi l'evidente difficoltà di procedere ad una riduzione immediata degli stessi, ipotizzare a carico delle Aziende un percorso di allineamento della durata di un triennio in modo tale che alla scadenza di tale periodo il numero delle strutture presenti risulti in linea con gli standard. Questo processo si rende ancor più problematico in considerazione degli accorpamenti tra aziende sanitarie risultanti a seguito del riassetto istituzionale della sanità regionale disposto con L.R. n. 18/2012. L'Azienda sta procedendo a misure organizzative che permetteranno di raggiungere l'obiettivo posto con la D.G.R. n. 1777/2012 entro il previsto triennio 2013-2015. Con la terza disposizione in materia di spesa del personale la D.G.R. n. 1357 del 05/11/2012 confermava il divieto di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi della mancata fruizione delle ferie da parte del personale dipendente, così come previsto dal comma 8, articolo 5 della Legge n. 135/2012. L'Azienda si è uniformata a tale disposizione non procedendo a nessuna corresponsione di trattamento economico relativo alle ferie non godute se non per i casi espressamente previsti dalla normativa e confermati dai pareri emanati dal Dipartimento della Funzione Pubblica.

In merito al vincolo di cui all'art. 15 . c. 25 L.135/2012 l'Azienda ha rispettato quanto disposto dalla Regione dell'Umbria.

- 5) Per i costi di produzione, al netto dei costi del personale, come previsto dalla vigente normativa, si dovrà osservare il vincolo di crescita del 2% annuo rispetto al corrispondente ammontare dell'anno 2004. L'Azienda potrà comunque ritenersi adempiente, rispetto a tale obiettivo di spesa, qualora abbia assicurato l'equilibrio economico di bilancio;

L'Azienda è comunque adempiente all'obiettivo avendo conseguito nell'esercizio 2013 l'equilibrio di bilancio. Il confronto con l'anno 2012 non è praticabile e non solo per il cambiamento dell'intero piano dei conti regionale e della diversa aggregazione dei conti nel Modello CE dovuta alle modifiche introdotte dal D. Lgs. 118/2011, ma soprattutto perché è il primo anno di vita della nuova Azienda e per fare confronti bisognerebbe aggregare i due CE preventivi 2012 e i due CE consuntivi 2012 della ex ASL 3 e della ex ASL 4. Tali aggregazioni dovrebbero avvenire per somme di singoli fattori produttivi di fatto non gestiti in maniera omogenea nelle due ex aziende.

Infine, si richiama il rispetto del vincolo del pareggio di bilancio.

Il Bilancio consuntivo dell'anno 2013 chiude con un utile di 503.719 di euro

5.1.2) Scostamenti rispetto ai dati preventivi

Si riporta di seguito il prospetto di raffronto tra i valori del il Bilancio Consuntivo 2013 e il Bilancio Preventivo 2013 (approvato con delibera DG n. 96 del 27/02/2013).

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 15 giugno 2012</i>		Bilancio Con- suntivo Anno 2013	BEP 2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio		671.303.811	670.351.219
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		665.834.370	670.267.782
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		5.439.441	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		4.871.865	-
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		550.000	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		17.576	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		30.000	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		30.000	
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	
4) da privati		-	
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-	83.437
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		1.875.816	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		146.549	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		50.871.636	51.205.543
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		18.270.016	18.245.129
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		4.392.981	5.058.490
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		28.208.639	27.901.925
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		5.060.045	2.704.453
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		8.258.324	8.354.285
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		7.348.620	7.211.739
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-
9) Altri ricavi e proventi		953.068	916.019

Totale A)	742.066.236	740.743.259
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni	76.692.998	59.892.740
a) Acquisti di beni sanitari	75.280.275	58.270.490
b) Acquisti di beni non sanitari	1.412.724	1.622.250
2) Acquisti di servizi sanitari	374.147.248	375.182.572
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	44.476.865	43.056.447
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	64.202.559	65.346.315
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	36.480.957	29.926.550
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.125.568	1.053.188
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.353.005	10.014.245
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.065.336	7.950.000
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	144.684.908	151.340.193
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.764.769	9.328.218
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	11.135.402	4.930.079
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.204.533	1.360.116
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.871.371	5.044.047
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	33.250.048	31.777.120
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.901.955	3.838.425
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.114.397	2.799.327
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.483.060	3.326.661
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	32.514	4.091.640
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari	53.807.932	54.398.397
a) Servizi non sanitari	53.295.385	54.398.397
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	141.293	209.251
c) Formazione	371.254	561.622
4) Manutenzione e riparazione	5.964.840	4.577.235
5) Godimento di beni di terzi	5.766.649	6.448.691
6) Costi del personale	188.555.110	191.712.802
a) Personale dirigente medico	72.441.131	71.708.910
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.452.941	7.676.889
c) Personale comparto ruolo sanitario	80.103.764	82.221.055
d) Personale dirigente altri ruoli	1.774.967	2.249.513
e) Personale comparto altri ruoli	26.782.308	27.856.434
7) Oneri diversi di gestione	2.465.105	2.810.442
8) Ammortamenti	9.563.674	13.216.427

a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	475.883	569.901
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.819.781	3.580.322
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.268.010	9.066.203
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	612.033	145.000
10 Variazione delle rimanenze	103.305	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	176.526	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	73.221	-
11) Accantonamenti	13.580.327	16.711.967
a) Accantonamenti per rischi	7.921.210	2.000.000
b) Accantonamenti per premio operosità	250.000	550.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.128.667	-
d) Altri accantonamenti	3.280.450	14.161.967
Totale B)	731.052.612	725.867.146
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	11.013.625	14.876.113
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	38.158	9.914
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.793	146.768
Totale C)	36.366	136.854
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	-
2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	4.786.148	-
a) Plusvalenze	-	-
b) Altri proventi straordinari	4.786.148	-
2) Oneri straordinari	1.254.729	-
a) Minusvalenze	4.860	-
b) Altri oneri straordinari	1.249.869	-
Totale E)	3.531.419	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.581.409	14.739.259
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP	13.577.690	14.089.259
a) IRAP relativa a personale dipendente		

	12.626.796	13.078.665
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	694.549	706.912
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	244.028	303.683
d) IRAP relativa ad attività commerciali	12.317	-
2) IRES	500.000	500.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	150.000
Totale Y)	14.077.690	14.739.259
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	503.719	0

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

5.2.1. VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione (al netto dei costi capitalizzati) è aumentato di € 1.186.097 rispetto al Bilancio preventivo (+0,16%).

5.1.2.1.1 Contributi in c/esercizio

Facendo riferimento ai contributi d'esercizio della Regione, è da sottolineare che i trasferimenti correnti sono aumentati di € 952.592 (+0,14%) così ripartiti:

- Diminuzione di 4.433.412 contributi in c/esercizio – FSR (-0.66%)
- Aumento 5.439.441 contributi in c/esercizio – extra fondo
- Aumento 30.000 contributi in c/esercizio per ricerca

5.2.1.2 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce è valorizzata rispetto al preventivo per effetto delle disposizioni normativa ed è direttamente legata ai contributi vincolati.

5.2.1.3 Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

I ricavi della voce in esame sono diminuiti rispetto al BEP di € 333.907 (-0,65%).

Detta diminuzione è dovuta all'annullamento da parte del TAR della D.G.R. che definiva le misure di partecipazione al costo delle prestazioni sanitarie, attraverso l'introduzione di un ticket per l'attività libero professionale intramuraria dei medici dipendenti dal servizio sanitari.

5.2.1.4 Concorsi e rimborsi terzi

L'incremento di € 2.355.592 (+87,150%) è dovuto alla quota di utilizzo dei finanziamenti regionali per specifiche destinazioni.

5.2.1.5 Altri ricavi e proventi

L'incremento di € 37.049 (+4,04%) è dovuto all'incremento delle sponsorizzazioni e ricavi per organizzazione di corsi di formazione.

5.2.2 COSTI DELLA PRODUZIONE

5.2.2.1. Acquisto di beni

L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a € 16.800.258 (+ 28,05%) è dovuto principalmente all'aumento della spesa farmaceutica ospedaliera, trattato e motivato al punto **5.1.1**

5.2.2.2 Acquisto di servizi sanitari

La voce in esame registra un decremento di € 1.035.324 (-0,28%), determinato dalla diminuzione dei costi relativi all'acquisto di prestazioni sanitarie di farmaceutica convenzionata -1,75%.

5.2.2.3 Acquisti di servizi non sanitari

La voce in esame registra un decremento di € 1.361.339 (-2,47%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi ai servizi non sanitari (-2,03%), avvenuta a seguito dell'applicazione della misure previste dalla Regione dell'Umbria in materia di spending review. Da registrare inoltre una riduzione delle consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie (-32,48%).

5.2.2.4 Manutenzioni e riparazioni

La voce in esame registra un aumento di € 1.387.605 (+30,32%), determinato prevalentemente dall'estensione del contratto di Global Service alla ex ASL 4.

5.2.2.5. Godimento beni di terzi

La riduzione dei costi, pari a € 682.041 (-10,58%) è da attribuire ad una politica degli approvvigionamenti tesa all'acquisizione in proprietà di beni, piuttosto che all'utilizzo degli strumenti del leasing e noleggio.

5.2.2.6 Costi del personale

La riduzione dei costi, pari a € 3.157.692 (- 1,65%)

5.2.2.7 Oneri diversi di gestione

La voce in esame registra un decremento di € 345.337 (- 12,29%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi alle indennità, rimborso spese e oneri sociali per commissioni varie.

I raffronti tra CE preventivo 2013 e CE preventivo 2012 e tra CE consuntivo 2013 e CE consuntivo 2012 risultano per quest'anno non praticabili e non solo per il cambiamento dell'intero piano dei conti regionale e della diversa aggregazione dei conti nel Modello CE dovuta alle modifiche introdotte dal D. Lgs. 118/2011, ma soprattutto perché è il primo anno di vita della nuova Azienda e per fare confronti bisognerebbe aggregare i due CE preventivi 2012 e i due CE consuntivi 2012 della ex ASL 3 e della ex ASL 4. Tali aggregazioni dovrebbero avvenire per somme di singoli fattori produttivi di fatto non gestiti in maniera omogenea nelle due ex aziende.

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

Si allega alla presente il modello LA relativo all'esercizio 2013.

Non è possibile effettuare analisi di confronto fra i due esercizi per le stesse motivazione già espresse precedentemente.

Dall'analisi del modello LA si evince che il 4% delle risorse sono assorbite dalla prevenzione, il 54% dalle attività territoriale ed il 42% dalle attività riconducibili nell'assistenza ospedaliera.

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
0000	Igiene e sanità pubblica	196.00	14.00	7.00	36.00	695.00	2.379.00		132.00	365.00	79.00	21.00	263.00	4.187
0000	Igiene degli alimenti e della nutrizione	224.00	11.00		12.00	472.00	2.241.00		44.00	173.00	49.00	26.00	181.00	3.433
0000	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	176.00	11.00		38.00	473.00	2.074.00	416.00	44.00	124.00	69.00	19.00	208.00	3.652
0040	Sanità pubblica veterinaria	223.00	29.00		114.00	1.103.00	4.219.00		718.00	285.00	193.00	19.00	543.00	7.446
0050	Attività di prevenzione rivolte alle persone	2.461	26	63	205	1.006	3.105	-	127	177	268	19	331	7.788
0060	Servizio medico legale	86.00	16.00	9.00	616.00	267.00	1.013.00		60.00	147.00	38.00	8.00	737.00	2.997
19999	Totale	3.366	107	79	1.021	4.016	15.031	416	1.125	1.271	696	112	2.263	29.503
	Assistenza distrettuale													
2000	Guardia medica	7.00	1.00	6.700.00		15.00						236.00	124.00	7.083
2020	Medicina generale													-
20201	-- Medicina generale	-	-	32.469		4	-	-	-	-	-	-	-	32.473
20202	-- Pediatria di libera scelta	-	-	5.804	-	2	-	-	-	-	-	-	-	5.806
20300	Emergenza sanitaria territoriale	769.00	42.00	2.491.00	117.00	2.056.00	8.467.00		780.00	410.00	258.00	40.00	818.00	16.248
	Assistenza farmaceutica													
20401	-- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	9.00	5.00	64.270.00	16.00	543.00	382.00		85.00	180.00	26.00		77.00	65.593
20402	-- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	22.763.00	26.00	11.135.00	76.00	1.313.00	1.659.00		390.00	532.00	127.00	13.00	185.00	38.219
20600	Assistenza integrativa	21.00	4.00	7.362.00	42.00	139.00	321.00		35.00	34.00	15.00		47.00	8.020
20600	Assistenza specialistica													-
20601	-- Attività clinica	5.726	173	32.660	1.028	7.663	24.829	25	1.367	1.322	1.220	135	2.670	78.818
20602	-- Attività di laboratorio	6.035.00	79.00	206.00	237.00	3.159.00	8.632.00	9.00	560.00	392.00	335.00	57.00	702.00	20.403
20603	-- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.853.00	109.00	3.434.00	140.00	2.377.00	9.005.00		562.00	348.00	438.00	45.00	511.00	18.822
20700	Assistenza Protetica	-	4	8.075	8	90	129	-	49	281	17	-	55	8.708
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													-
20801	-- assistenza programmata a domicilio (ADI)	2.437.00	34.00	6.684.00	624.00	1.951.00	6.528.00		222.00	276.00	152.00	45.00	460.00	19.413
20802	-- assistenza alle donne, famiglie, coppie (consulenti)	215.00	16.00		77.00	684.00	1.889.00		615.00	104.00	68.00	11.00	225.00	3.904
20803	-- Assistenza psichiatrica	739.00	32.00	303.00	121.00	1.374.00	4.708.00		223.00	281.00	205.00		627.00	8.613
20904	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	20.00	14.00	308.00	29.00	498.00	1.580.00		32.00	72.00	64.00	1.00	202.00	2.820
20905	-- Assistenza ai tossicodipendenti	396.00	18	3	62	814	2.875		446	177	114	10	335	5.250
20906	-- Assistenza agli anziani	260.00	35.00	811.00	493.00	1.273.00	3.372.00		329.00	338.00	155.00		496.00	7.562
20907	-- Assistenza ai malati terminali													-
20908	-- Assistenza a persone affette da HIV	357	2	-	7	90	319		50	20	13	1	37	896
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													-
20901	-- Assistenza psichiatrica		13.00	355.00	9.00	270.00	347.00		14.00	27.00	15.00		47.00	1.097
20902	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	4.00	21.00	2.343.00	3.00	174.00	181.00		4.00	8.00	7.00		23.00	2.768
20903	-- Assistenza ai tossicodipendenti	31.00	2.00	33.00	8.00	76.00	211.00		62.00	24.00	11.00		35.00	493
20904	-- Assistenza agli anziani	107.00	10.00	4.906.00	17.00	1.807.00	809.00		18.00	79.00	57.00		109.00	7.919
20905	-- Assistenza a persone affette da HIV													-
20906	-- Assistenza ai malati terminali													-
21000	Assistenza territoriale residenziale													-
21001	-- Assistenza psichiatrica		24.00	8.251.00	4.00	178.00	86.00		7.00	13.00	4.00		13.00	8.580
21002	-- Assistenza riabilitativa ai disabili			4.773.00		2.00								4.775
21003	-- Assistenza ai tossicodipendenti	15.00	1.00	2.349.00	4.00	95.00	105.00		31.00	12.00	7.00		18.00	2.637
21004	-- Assistenza agli anziani	884.00	43.00	13.135.00	35.00	5.568.00	2.613.00		264.00	816.00	97.00	22.00	219.00	23.696
21005	-- Assistenza a persone affette da HIV													-
21006	-- Assistenza ai malati terminali	53.00	3.00		208.00	425.00	325.00		7.00	16.00	26.00		42.00	1.105
21000	Assistenza Idrotermale			1.205.00										1.205
29999	Totale	42.701	711	220.065	3.365	32.640	79.372	34	6.152	5.762	3.431	616	8.077	402.926
	Assistenza ospedaliera													
30000	Attività di pronto soccorso	1.714	96	32	107	2.193	7.564	-	1.336	382	404	53	707	14.588
30200	Ass. ospedaliera per acuti													-
30201	-- in Day Hospital e Day Surgery	6.144.00	101.00	13.886.00	188.00	3.877.00	6.458.00	21.00	1.013.00	515.00	932.00	58.00	706.00	33.899
30202	-- in degenza ordinaria	18.761.00	401.00	125.663.00	1.112.00	18.837.00	52.633.00	125.00	6.923.00	2.940.00	3.720.00	345.00	5.138.00	236.598
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti			504.00										504
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.584.00	59.00	5.713.00	158.00	3.613.00	8.572.00	5.00	2.090.00	469.00	381.00	64.00	833.00	23.541
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	834	11		37	5	973					2	64	1.926
30700	Trapianto organi e tessuti													-
39999	Totale	29.037	668	145.798	1.602	28.525	76.200	151	11.362	4.306	5.437	522	7.448	311.056
99999	TOTALE	75.104	1.488	365.942	5.968	65.161	170.603	601	18.639	11.339	9.564	1.250	17.788	743.485

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 (31.12.2012).

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

L'utile viene utilizzato a copertura delle perdite pregresse.

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Regione: Umbria

Sede:

Verbale n. 5 del COLLEGIO SINDACALE del 13/05/2014

In data 13/05/2014 alle ore 9,30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sgg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

GOFFREDO MARIA COPPARONI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

LEONELLA CAPPELLI

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

CIANO RICCI FELIZIANI

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

CRISTINA RENDINA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANTONIO BUCCI

Presente

Partecipa alla riunione

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- Il Presidente, rag. Copparoni, entra alle ore 12,30.
- Esame Bilancio d'esercizio 2013 come da unito verbale.
- File di integrazione vista la dispersione di dati senza un palese motivo.

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 18,30

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

BILANCIO D'ESERCIZIO

Ente/Collegio AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Regione Umbria

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2013

In data 13/05/2014 si è riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2013.

Risultano essere presenti/assenti i Sgg.:

Antonio Bucci, Cristina Rendina, Ciano Ricci Feliziani, Leonella Cappelli, Goffredo Maria Copparoni.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n.

del , è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 09/05/2014

con nota prot. n. 49149 del 09/05/2014 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 € 503.719,00 con un

rispetto all'esercizio precedente di , pari al %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2013, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2012)	Bilancio d'esercizio 2013	Differenza
Immobilizzazioni	€ 160.692.534,00	€ 153.581.535,00	€ -7.110.999,00
Attivo circolante	€ 137.336.487,00	€ 135.240.420,00	€ -2.096.067,00
Ratei e risconti	€ 370.730,00	€ 1.708.477,00	€ 1.337.747,00
Totale attivo	€ 298.399.751,00	€ 290.530.432,00	€ -7.869.319,00
Patrimonio netto	€ 103.194.613,00	€ 103.737.725,00	€ 543.112,00
Fondi	€ 59.921.755,00	€ 64.471.393,50	€ 4.549.638,50
T.F.R.	€ 3.658.650,00	€ 3.683.590,00	€ 24.940,00
Debiti	€ 125.720.794,00	€ 113.835.030,50	€ -11.885.763,50
Ratei e risconti	€ 5.903.939,00	€ 4.802.693,00	€ -1.101.246,00
Totale passivo	€ 298.399.751,00	€ 290.530.432,00	€ -7.869.319,00
Conti d'ordine	€ 16.927.102,00	€ 27.550.859,00	€ 10.623.757,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2012)	Bilancio di esercizio 2013	Differenza
Valore della produzione		€ 742.066.236,00	€ 742.066.236,00
Costo della produzione		€ 731.052.612,00	€ 731.052.612,00
Differenza	€ 0,00	€ 11.013.624,00	€ 11.013.624,00
Proventi ed oneri finanziari +/-		€ 36.366,00	€ 36.366,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-		€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-		€ 3.531.419,00	€ 3.531.419,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 0,00	€ 14.581.409,00	€ 14.581.409,00
Imposte dell'esercizio		€ 14.077.690,00	€ 14.077.690,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ 503.719,00	€ 503.719,00

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2013 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2013)	Bilancio di esercizio 2013	Differenza
Valore della produzione	€ 740.743.259,00	€ 742.066.236,00	€ 1.322.977,00
Costo della produzione	€ 725.867.146,00	€ 731.052.612,00	€ 5.185.466,00
Differenza	€ 14.876.113,00	€ 11.013.624,00	€ -3.862.489,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -136.854,00	€ 36.366,00	€ 173.220,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 0,00	€ 3.531.419,00	€ 3.531.419,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 14.739.259,00	€ 14.581.409,00	€ -157.850,00
Imposte dell'esercizio	€ 14.739.259,00	€ 14.077.690,00	€ -661.569,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ 503.719,00	€ 503.719,00

Patrimonio netto	€ 103.737.725,00
Fondo di dotazione	€ 38.752.946,00
Finanziamenti per investimenti	€ 73.855.503,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 9.796.201,00
Contributi per ripiani perdite	€ 0,00
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 1.144.246,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -20.314.890,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 503.719,00

L'utile di € 503.719,00

<input type="checkbox"/> 1)	in misura significativa programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno
<input type="checkbox"/> 2)	in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

☐ 3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Si evidenzia che trattandosi di Azienda USL di nuova costituzione, non sono riportati i dati di confronto con il Conto Economico 2012. Riguardo allo Stato Patrimoniale, si precisa che i dati riportati sotto la voce Bilancio d'esercizio 2012, sono quelli all'01/01/2013, approvati dal Direttore Generale, con atto n. 574 del 27/06/2013, a seguito delle indicazioni impartite dalla Regione con nota n. 0089903 del 20/06/2013.

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.9, alla circolare n. 27 del 25.6.01, alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 118, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" (nel seguito D. Lgs. n. 118/2011).

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del del D. Lgs. n. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 bis del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011, ed in particolare:

- ☐ La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- ☐ Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- ☐ Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- ☐ Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- ☐ Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- ☐ I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- ☐ Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 bis del codice civile;
- ☐ I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 bis del codice civile;
- ☐ Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- ☐ La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. n. 118/2011.
- ☐ La relazione sulla gestione, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. n. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

IMMOBILIZZAZIONI

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011.

(Eventualmente indicare i casi in cui l'azienda si è avvalsa della facoltà di adottare aliquote superiori)

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

come l'amministrazione si sia adeguata, nel metodo applicativo relativamente ai contributi in conto esercizio, utilizzati per gli investimenti, come stabilito dalle indicazioni regionali.

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo

con il consenso del

Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011.

(Eventualmente indicare i casi in cui l'azienda si è avvalsa della facoltà di adottare aliquote superiori)

Analogamente alle immateriali, si rileva come l'amministrazione si sia adeguata, nel metodo applicativo relativamente ai contributi in conto esercizio, utilizzati per gli investimenti, come stabilito dalle indicazioni regionali.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Crediti finanziari

Altri titoli

Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare 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.)

In ottemperanza al D. Lgs. 118/2011 in nota integrativa sono analiticamente dettagliati i crediti, per anno di formazione.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

NO - Non è stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze sui c/c postali.

Ratei e risconti attivi

Riguardano proventi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi e oneri

La Regione ha verificato lo stato di adeguatezza.

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità alle norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

TFR personale dipendente:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

In ottemperanza al D. Lgs. 118/2011 in nota integrativa sono analiticamente dettagliati i crediti, per anno di formazione.

(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.)

Ratei e risconti passivi

Riguardano costi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, di competenza di esercizi successivi.

Conti d'ordine S

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	€ 3.405.717,00
Depositi cauzionali	€ 0,00
Beni in comodato	€ 22.384.542,00
Altri conti d'ordine	€ 1.760.600,00
TOTALE	€ 27.550.859,00

(Eventuali annotazioni)

VALORE DELLA PRODUZIONE

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 159.997.835,00
Dirigenza	€ 79.894.071,00
Comparto	€ 80.103.764,00
Personale ruolo professionale	€ 558.523,00
Dirigenza	€ 527.895,00
Comparto	€ 30.628,00
Personale ruolo tecnico	€ 17.422.612,00
Dirigenza	€ 89.077,00
Comparto	€ 17.333.535,00
Personale ruolo amministrativo	€ 10.576.140,00
Dirigenza	€ 1.157.995,00
Comparto	€ 9.418.145,00
Totale generale	€ 188.555.110,00

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

Personale dipendente a tempo indeterminato + 26

Personale dipendente a tempo determinato + 27

Personale in convenzione - 23

Non risultano ulteriori variazioni nel periodo per ulteriori minoritari inquadramenti contrattuali.

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

Il costo del personale non dipendente, in libera professione e/o somministrato, compreso il personale degli istituti penitenziari e quello interinale, è pari a 1.325.546,67

- 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	€ 183.287.704,00
---------	------------------

(Il fenomeno va valutato e raffrontato con i dati della mobilità attiva distinguendo la stessa tra intra e extra regione. Rappresentare anche gli eventuali motivi di "fuga", che comportano di fatto un incremento della mobilità passiva. Rappresentare anche gli eventuali motivi di "eccellenza", che determinano attrazione verso l'Azienda con conseguente incremento di mobilità attiva.)

La direzione aziendale ha evidenziato l'impossibilità di qualsiasi analisi relativamente alla mobilità, in quanto l'attività 2013, è la prima dopo la costituzione del nuovo ente; la riorganizzazione di tutte le attività, ad oggi ancora in corso, fa sì che la cristallizzazione di appeal e/o criticità di un settore, possa essere analizzata solo negli anni successivi.

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 63.402.559,00 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

(esplicitare l'articolazione dello stesso, e come lo stesso abbia inciso sui risultati)

Trattandosi di spesa farmaceutica convenzionata, da più anni singolarmente della ex n. 4 e per il 2013 per la Umbria 2, il dato risulta allineato con quello regionale, risultando altresì monitorato e in lieve costante diminuzione. Diversa, appare la modalità previsionale e di monitoraggio di tutto il settore "file F", che ad oggi come più volte segnalato nelle attività di verifica e revisione, appare privo di controllo ex-ante.

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	€ 65.013.459,00
---------	-----------------

(Evidenziare il rapporto tra il costo dell'anno in corso con quello dell'anno precedente, esplicitando le motivazioni relative all'incremento/decremento dell'aggregato di costo, eventuali iniziative tese al contenimento della spesa o, in prospettiva, di una eventuale diminuzione. Indicare quale forma di controllo è stata posta in essere dal Collegio di fronte ad una spesa per la convenzionata superiore a quanto preventivato e sottoscritto negli accordi iniziali tra l'Azienda e le Case di cura o gli ambulatori.)

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 130.307.640,00
---------	------------------

(Da segnalare eventuali costi ritenuti eccessivi secondo propri parametri di riferimento, facendo particolare attenzione, ad esempio, alle consulenze e collaborazioni esterne; variazioni quantitative dei consumi; variazione nelle modalità di impiego.)

Tale dato risulta essere il primo post-accorpamento.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 9.563.674,05
Immateriali (A)	€ 475.883,36
Materiali (B)	€ 9.087.790,69

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri finanziari

Proventi	€ 38.159,00
Oneri	€ 1.793,00
TOTALE	€ 36.366,00

Eventuali annotazioni

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Rvalutazioni	€ 0,00
Svalutazioni	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri straordinari

Proventi	€ 4.786.148,00
Oneri	€ 1.254.729,00
TOTALE	€ 3.531.419,00

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)

IRAP e IRES

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 13.577.690,00
I.RES.	€ 500.000,00

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.

(Evidenziare se si è proceduto alla precisa classificazione delle note di credito da ricevere per rettifiche nella fornitura di beni e servizi in funzione delle collocazioni del debito dello specifico fornitore, dando notizia delle eventuali eccezioni sollevate.)

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economica, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre

somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la 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/SP/C.P/LA.)

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 contabili	Ritardo nella presentazione del Modello 770
Oss:	I modelli 770/2013, sia Ordinario che Semplificato, sono stati inviati tardivamente il 09/12/2013.
Questioni contabili	Altro
Oss:	Il Modello Unico Enc 2013 e il Modello Irap 2013 sono stati inviati tardivamente il 09/12/2013. Il saldo Ires 2012 risulta a credito per euro 39.145,00.
Questioni contabili	Altro
Oss:	Il 30/09/2013 è stato inviato in Modello Unico 2012 integrativo a favore, da cui risulta un saldo IRES 2011 a credito, pari ad euro 5.942,00.
Questioni contrattuali	Illegittimo ricorso all'istituto della proroga contrattuale
Oss:	In presenza di ripetute proroghe di contratti scaduti, conseguenti all'eccessivo protrarsi delle procedure di gara da parte della ex AUS, il Collegio, pur non potendosi configurare una responsabilità delle ex ASL confluite nella ASL Umbria n. 2, ha rilevato la situazione di oggettiva distorsione dei principi di libera concorrenza, trasparenza e pubblicità sanciti dal D. Lgs. n. 163/2006, che viene a crearsi a seguito dell'anomala durata della "Proroga tecnica" che, quale strumento comunque eccezionale, dovrebbe essere contenuta entro termini stretti.

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 580.000,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	€ 0,00
Accreditate	€ 0,00
Altro contenzioso	€ 2.100.000,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

come il totale, proveniente dalla sommatoria delle due precedenti ASL 3 e 4, degli accantonamenti per contenzioso legale sia relativamente al personale dipendente pari ad euro 4.159.816,22 oltre alla macro voce "Altro contenzioso" per euro 10.334.501,84, essendo i dati in tabella esclusivamente dati di periodo.

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (indicandole) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:

- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. Lgs. n. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole

al documento contabile esaminato.

Osservazioni

- Relativamente alle disponibilità liquide, l'amministrazione aziendale per il primo semestre 2013, ha subito problematiche inerenti la start up dell'Azienda post-fusione, tra cui quella della tempestività nella gestione dei girofondi in Tesoreria provinciale dello Stato, delle giacenze proprie, esistenti nel rapporto di conto corrente postale; tale criticità è andata scemando nel secondo semestre 2013, raggiungendo il regime ordinario.
- L'attività di redazione del presente documento è stata avviata in data 09/05/2014, con la consegna del progetto di Bilancio di esercizio 2013.
- File di integrazione vista la dispersione di dati senza palese motivo.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

GOFFREDO MARIA COPPARONI

LEONELLA CAPPELLI

CIANO RICCI FELIZIANI

CRISTINA RENDINA

ANTONIO BUCCI