

## **DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE**

<b>Bilancio di Esercizio anno 2012 Asl 4 ex L. R. 3/98</b>	<b>N. 468</b> <b>Del 27/05/2013</b>
--	--

Il \_\_\_\_\_ in Terni, nella sede legale provvisoria della AUSL Umbria N. 2

### **IL DIRETTORE GENERALE**

**VISTO** il documento istruttorio redatto dall' U.O. Amministrazione Risorse Economico Finanziarie avente per oggetto "Bilancio di Esercizio anno 2012 Asl 4 ex L.r 3/98;

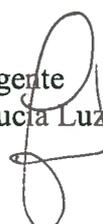
**RITENUTO** di farne proprio il contenuto, che diventa parte integrante e sostanziale del presente atto;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, ciascuno per quanto di rispettiva competenza;

1. di approvare il Bilancio di Esercizio anno 2012 Asl 4 ex L.R. 3/98 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 Contabilità Generale, unitamente alla propria relazione e al verbale n. 7 del 24/05/2013 Del Collegio sindacale
2. di dare atto che il mancato rispetto dei termini di approvazione del Bilancio di esercizio 2012 Asl 4 ex L.R. 3/98, 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 e all'ATI per completezza di istruttoria, con l'impegno di notificare alla Giunta Regionale l'eventuale parere che sarà espresso dall'ATI medesima.

*IL Dirigente Responsabile del Procedimento per l'U.O. Amministrazione Risorse Economico Finanziarie - Terni attesta la regolarità del presente atto e ne certifica la conformità alle vigenti disposizioni di legge.*

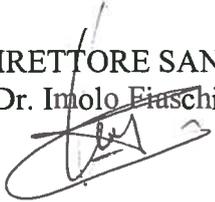
Il Dirigente  
( Dott.ssa Lucia Luzzi)



IL DIRETTORE GENERALE  
(Dr. Sandro Fratini)



IL DIRETTORE SANITARIO  
(Dr. Imolo Fiaschini)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dr. Roberto Americioni)



## **DOCUMENTO ISTRUTTORIO**

### **U.O. AMMINISTRAZIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE**

#### **Allegato alla Delibera del Direttore Generale n. 468 del 27/05/2013**

##### ***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."

DGR Umbria22/12/2008 n.1875 " L.R.n.23/2007 art.17,commi 3 e 4: adozione della ricognizione suddivisione delle strutture e risorse umane,finanziarie e strumentali dell'istituzione degli A.T.I"

DGR Umbria 31.03.2010 n. 2810 recante Progetto "Potenziamento e sviluppo del sistema amministrativo- contabile e di controllo nelle Aziende Sanitarie umbre e toscane " norme per la prima adozione dei principi contabili.

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

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

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.4 istituita con Legge Regionale n. 3/98 . Lo stesso art. 60 al comma 9 stabilisce che i collegi sindacali delle Aziende Sanitarie Locali ex art.8 della L.R 3/1998 svolgano le residue funzioni di competenza per l’espressione del parere sul Bilancio d’esercizio 2012.

La L.R. 19 Dicembre 1995 n. 51 e successive modificazioni ed integrazioni, recante “Norme in materia di contabilità, di amministrazione di beni, di attività contrattuale e di controllo delle Aziende Sanitarie Regionali”, disciplina le modalità di redazione e approvazione dei bilanci delle Aziende sanitarie; in particolare l’art. 19 dispone che “Il bilancio di esercizio delle Aziende Regionali contiene l’esposizione chiara, veritiera e corretta dei risultati della gestione ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa”;

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) che presuppongono un sistema informativo adeguato alla compilazione delle tabelle contenute nel documento ad oggi non disponibile; ciò conseguentemente ha reso necessaria una attività di reperimento e caricamento dati lunga e gravosa.

Considerazioni particolari vanno formulate per il regime degli ammortamenti previsto dalla norma contenuta nel decreto all'art. 29, comma 1 lettera b), come risulta interpretato dalle circolari della Ragioneria generale dello Stato e del Dipartimento della Programmazione e dell'Ordinamento del SSN n. 8036 del 25 marzo scorso, che fa seguito alla precedente del 28 gennaio concernente il trattamento contabile degli ammortamenti dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti. Il D.lgs. 2011, all'allegato n. 3, prevede l'applicazione di specifiche aliquote di ammortamento per i beni da inventariare; la circolare sopra richiamata ne prevede l'applicazione anche per i beni acquisiti negli anni 2011 e precedenti generando il ricalcolo dei fondi di ammortamento presenti in bilancio al 1.1.2012 e la determinazione della differenza rispetto alle precedenti aliquote con "contabilizzazione a stato patrimoniale come posta di patrimonio netto".

Le operazioni di ricalcolo sono state complesse e per le stesse ci si è dovuto avvalere della collaborazione delle società che gestiscono per tutte le Aziende Sanitarie Regionali i software gestionali del patrimonio e della contabilità.

In considerazione di quanto sopra rappresentato si è posta l'ineludibilità del differimento del termine di adozione del bilancio d'esercizio 2012 che va redatto in applicazione di tutte le modifiche ed integrazioni previste dai nuovi dettati normativi e dalle recentissime direttive ministeriali, pervenute a ridosso della data di adozione da parte del Direttore Generale del Bilancio e la trasmissione del progetto al Collegio Sindacale per la relativa relazione.

In tale contesto si inquadra pertanto il differimento del termine di adozione del Bilancio d'esercizio 2012, per consentire l'adozione del provvedimento di bilancio con gli schemi contabili previsti dalla vigente normativa e per consentire, in particolare, la determinazione della posta di Patrimonio netto a rettifica degli ammortamenti relativi agli esercizi precedenti al 2012.

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, delle aziende di nuova costituzione e tutto questo necessita, indubbiamente, di adempimenti particolarmente impegnativi e di un complesso lavoro di analisi e di redazione dei dati di bilancio.

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, i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide.

L'U.O. Amministrazione Risorse Economico Finanziarie – Terni ha provveduto a redigere lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa relativi all'anno di esercizio 2012, sulla base delle risultanze contabili registrate presso il medesimo Servizio, secondo gli schemi previsti dal Decreto del Ministro della Salute datato 20 marzo (S.O. GURI n. 88 del 15 aprile 2013)

Ai sensi della L.R. n. 51/1995, della DGR 22/12/2008 n. 1975 e della L.R. 23/2007, l'assemblea dell'ATI 3 Umbria (succedutasi per tali competenze alla Conferenza dei Sindaci) esprime il suo parere sul bilancio entro 15 giorni; trascorso tale termine il suo parere si intende dato per favorevole.

Il D.lgs. n.118/2011 nulla prevede in tal senso; pertanto, visti i tempi di approvazione del Bilancio di esercizio 2012, ritenendo comunque di sottoporlo all'esame dell'ATI, il Bilancio di esercizio 2012 viene inviato nella sua versione definitiva all'ATI medesima, con l'impegno di notificare alla Giunta Regionale eventuali osservazioni che dalla stessa dovessero essere formulate.

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 2012 come risulta dal Verbale n 7 del 24/05/2013 trasmesso con nota prot. n.57847 del 24/05/2013

### **Esito dell'istruttoria:**

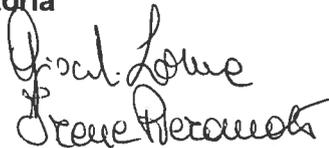
Tutto ciò premesso si propone il seguente dispositivo di deliberazione:

1. di approvare il Bilancio di Esercizio anno 2012 Asl 4 ex L.R. 3/98 e i relativi documenti a corredo, allegati al presente atto, previsti dall'articolo 26 del D. Lgs. n. 118/2011 secondo quanto elaborato dall'U.O. Amministrazione Risorse Economico Finanziarie, unitamente alla relazione del Direttore Generale ed al verbale n. 7 del 24/05/2013 del Collegio Sindacale
2. di dare atto che il mancato rispetto dei termini di approvazione del Bilancio di esercizio 2012 Asl 4 ex L.R. 3/98, 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 e all'ATI per completezza di istruttoria, con l'impegno di notificare alla Giunta Regionale l'eventuale parere che sarà espresso dall'ATI medesima.

### **Gli addetti all'istruttoria**

Lorena Giocondi

Irene Pieramati



**IL Dirigente Responsabile del Procedimento  
(Dott.ssa Lucia Luzzi)**



# BILANCIO DI ESERCIZIO 2012

## ASL 4 REGIONE UMBRIA

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2012	Anno 2011
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>738.881</b>	<b>753.217</b>
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		738.881	753.217
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>		<b>69.358.752</b>	<b>77.996.635</b>
1) Terreni		4.151.433	4.151.433
<i>a) Terreni disponibili</i>		4.151.433	4.151.433
<i>b) Terreni indisponibili</i>		0	0
2) Fabbricati		61.824.466	69.106.042
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>		11.007.733	11.492.705
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>		50.816.732	57.613.337
3) Impianti e macchinari		167.000	0
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		1.012.596	2.722.033
5) Mobili e arredi		300.797	377.930
6) Automezzi		88.742	179.511
7) Oggetti d'arte		0	0
8) Altre immobilizzazioni materiali		176.365	157.942
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		1.637.352	1.301.744
		<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1) Crediti finanziari		0	0
<i>a) Crediti finanziari v/ Stato</i>		0	0
<i>b) Crediti finanziari v/ Regione</i>		0	0
<i>c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>		0	0
<i>d) Crediti finanziari v/ altri</i>		0	0
2) Titoli		27.979	27.979

a) Partecipazioni	27.979	27.979
b) Altri titoli	0	0

<b>Totale A)</b>	<b>70.125.611</b>	<b>78.777.831</b>
------------------	-------------------	-------------------

**B) ATTIVO CIRCOLANTE**

**I Rimanenze**

<b>3.386.232</b>	<b>3.592.767</b>
------------------	------------------

1) Rimanenze beni sanitari	3.273.465	3.503.727
2) Rimanenze beni non sanitari	112.767	89.040
3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0

**II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)**

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>	<b>48.773.955</b>	<b>0</b>	<b>48.773.955</b>	<b>61.114.463</b>
1) Crediti v/Stato	12.610	0	12.610	10.068
a) Crediti v/Stato - parte corrente	0	0	0	0
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0	0	0	0
2) Crediti v/Stato - altro	0	0	0	0
b) Crediti v/Stato - investimenti	0	0	0	0
c) Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	0
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	0
d) Crediti v/prefetture	12.610	0	12.610	10.068
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	42.345.335	0	42.345.335	53.422.444
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	40.748.262	0	40.748.262	53.248.466
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	40.748.262	0	40.748.262	53.248.466
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario con	37.082.668	0	37.082.668	50.021.339
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	294.863	0	294.863	358.995
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.370.731	0	3.370.731	2.868.132
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	0
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	1.597.073	0	1.597.073	173.977

1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	1.597.073		1.597.073	173.977
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	1.719.476		1.719.476	1.772.295
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	991.877	0	991.877	1.586.796
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	925.868		925.868	1.496.251
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	66.009		66.009	90.545
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	49.933		49.933	6.947
6) Crediti v/Erario	87.330		87.330	5.170
7) Crediti v/altri	3.567.393		3.567.393	4.310.743
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>42.169.568</b>	<b>29.805.259</b>
1) Cassa			19.131	16.979
2) Istituto Tesoriere			42.065.088	29.689.764
3) Tesoreria Unica			0	0
4) Conto corrente postale			85.349	98.516
<b>Totale B)</b>			<b>94.329.755</b>	<b>94.512.489</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>				
<b>I Ratei attivi</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II Risconti attivi</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale C)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>			<b>164.455.366</b>	<b>173.290.320</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	0
2) Depositi cauzionali			0	0
3) Beni in comodato			0	0

4) Altri conti d'ordine	0	0
Totale D)	0	0

**STATO PATRIMONIALE**  
**PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2012	Anno 2011
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I Fondo di dotazione</b>	51.656.323	58.822.839
<b>II Finanziamenti per investimenti</b>	7.291.303	6.023.732
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	0	0
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	0	0
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	0	0
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	7.291.303	6.023.732
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0
<b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>	6.379.012	6.607.173
<b>IV Altre riserve</b>	562.599	0
<b>V Contributi per ripiano perdite</b>	33.861.954	33.861.954
<b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>	-52.762.697	-52.082.990
<b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>	1.059.418	47.971
<b>Totale A)</b>	48.047.912	53.280.679
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Fondi per imposte, anche differite	0	151.788
2) Fondi per rischi	10.983.835	8.428.821
3) Fondi da distribuire	0	0
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	12.342	0
5) Altri fondi oneri	31.806.532	24.304.384
<b>Totale B)</b>	42.802.709	32.884.992

<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
1) Premi operosità			2.382.669	2.225.669
2) TFR personale dipendente			0	0
<b>Totale C)</b>			<b>2.382.669</b>	<b>2.225.669</b>
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
1) Mutui passivi		0	0	0
2) Debiti v/Stato	1.697		1.697	1.541
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.281.285		5.281.285	6.915.378
4) Debiti v/Comuni	236		236	136.078
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	24.405.849	0	24.405.849	19.052.442
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	20.540.454		20.540.454	18.321.746
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	3.781.906		3.781.906	600.868
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio neto	0		0	0
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	83.489		83.489	129.828
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	696.846		696.846	0
7) Debiti v/fornitori	22.660.975		22.660.975	35.209.048
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0		0	0
9) Debiti tributari	353.788		353.788	2.891.768
10) Debiti v/altri finanziatori	0		0	0
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.310.053		1.310.053	4.168.843
12) Debiti v/altri	12.953.350		12.953.350	13.996.617
<b>Totale D)</b>	<b>67.664.080</b>	<b>0</b>	<b>67.664.080</b>	<b>82.371.714</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>				
1) Ratei passivi			0	0
2) Risconti passivi			3.557.997	2.527.265
<b>Totale E)</b>			<b>3.557.997</b>	<b>2.527.265</b>

TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	164.455.366	173.290.320
F) CONTI D'ORDINE		
1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0
2) Depositi cauzionali	0	0
3) Beni in comodato	0	0
4) Altri conti d'ordine	0	0
Totale F)	0	0

## CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2012	Anno 2011
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>403.573.836</b>	<b>403.900.563</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	402.036.403	401.258.252
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.537.434	2.642.311
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	1.236.009	1.907.666
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	294.863	358.995
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	6.562	375.650
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-
4) <i>da privati</i>	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	-	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>19.236.284</b>	<b>19.340.378</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	1.011.746	1.065.432
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.272.263	1.710.096
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	16.952.276	16.564.850
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>1.329.661</b>	<b>897.598</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>3.885.330</b>	<b>3.923.008</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>2.740.025</b>	<b>2.121.224</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>404.388</b>	<b>711.913</b>
<b>Totale A)</b>	<b>431.169.525</b>	<b>430.894.684</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>32.774.565</b>	<b>32.359.341</b>
a) Acquisti di beni sanitari	31.968.405	31.692.827
b) Acquisti di beni non sanitari	806.160	666.514
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>267.356.693</b>	<b>267.834.462</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	23.594.486	25.608.896
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	40.498.078	43.309.149
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	27.813.484	25.308.397
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	372.107	404.148
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	4.927.012	7.945.027
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	4.537.301	1.895.263
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	126.977.419	121.026.962
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.150.373	6.091.011
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	7.447.453	7.607.317
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	877.814	879.097
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.489.101	2.471.445
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	17.584.674	19.804.266
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	992.771	1.219.542
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.664.669	1.390.610
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.205.105	1.307.988
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	224.844	1.565.344
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>20.123.782</b>	<b>20.326.375</b>
a) Servizi non sanitari	19.888.527	19.968.363
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	170.655	214.793
c) Formazione	64.600	143.219
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.216.951</b>	<b>1.951.407</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>2.463.244</b>	<b>2.506.417</b>

<b>6) Costi del personale</b>	<b>81.080.911</b>	<b>84.659.506</b>
a) Personale dirigente medico	29.830.303	30.604.144
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.897.865	3.998.982
c) Personale comparto ruolo sanitario	33.646.818	34.519.665
d) Personale dirigente altri ruoli	818.616	998.971
e) Personale comparto altri ruoli	12.887.309	14.537.744
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.246.277</b>	<b>1.491.293</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>4.349.893</b>	<b>3.354.050</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	175.140	149.678
b) Ammortamenti dei Fabbricati	<b>2.738.646</b>	<b>2.059.130</b>
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	<b>1.436.108</b>	<b>1.145.241</b>
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>206.535</b>	<b>665.087</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	230.262	694.768
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 23.727	- 29.680
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>17.161.362</b>	<b>12.682.410</b>
a) Accantonamenti per rischi	3.119.593	3.880.000
b) Accantonamenti per premio operosità	157.000	147.671
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-
d) Altri accantonamenti	13.884.769	8.654.740
<b>Totale B)</b>	<b>429.080.214</b>	<b>426.600.175</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>2.089.311</b>	<b>4.294.510</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	57.366	316.557
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	8.627	6.126
<b>Totale C)</b>	<b>48.739</b>	<b>310.431</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
1) Rivalutazioni	-	-
2) Svalutazioni	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
1) Proventi straordinari	5.105.494	1.670.912
a) Plusvalenze	-	-
b) Altri proventi straordinari	5.105.494	1.670.912
2) Oneri straordinari	1.273	50.353
a) Minusvalenze	-	-
b) Altri oneri straordinari	1.273	50.353
<b>Totale E)</b>	<b>5.104.221</b>	<b>1.620.559</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>7.242.271</b>	<b>6.225.500</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		
1) IRAP	5.955.853	5.860.377
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.510.865	5.400.490
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	360.495	358.501
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	84.493	101.386
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-
2) IRES	227.000	227.152
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	90.000
<b>Totale Y)</b>	<b>6.182.853</b>	<b>6.177.529</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.059.418</b>	<b>47.971</b>

# RENDICONTO FINANZIARIO 2012 ASL 4 REGIONE UMBRIA

ALLEGATO N.2 - PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI		ANNO 2012
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+)	risultato di esercizio	1.059.418
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.738.646
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.436.108
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	175.140
<b>Ammortamenti</b>		<b>4.349.894</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.740.025
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>-2.740.025</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	157.000
(-)	pagamenti SUMAI	0
(+)	accantonamenti TFR	0
(-)	pagamenti TFR	0
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>157.000</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	100.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>100.000</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	17.004.362
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	0
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>17.004.362</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>19.930.650</b>
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-1.634.093
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-135.842
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	5.353.407
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-11.851.227
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-2.537.979
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-2.858.789
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-1.043.112
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-14.707.635</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-1.030.732</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0
(+)(-)	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	9.654.013
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	52.819
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	594.918
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-42.986
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-82.160
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	754.290
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>10.930.893</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	206.535
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>206.535</b>
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>0</b>

<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>15.329.711</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-)	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	-91.113
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-91.113</b>
(+)	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
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	-273.240
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-376.781
(-)	Acquisto mobili e arredi	-51.973
(-)	Acquisto automezzi	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-441.781
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-1.143.775</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	0
(-)	Acquisto titoli	0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-1.234.888</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-1.423.096
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>-1.423.096</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	107.000
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>107.000</b>
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>-1.316.096</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>12.778.727</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		12.364.309
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>414.418</b>

# NOTA INTEGRATIVA 2012 ASL 4 REGIONE UMBRIA

# Schema di nota integrativa

---

## 1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

### Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

<b>GEN01 NO</b>	–	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
---------------------	---	---

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

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

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

<b>GEN03 NO</b>	–	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
---------------------	---	---

### Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

<b>GEN04 NO</b>	–	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.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti secondo quanto precisato nelle istruzioni per l'apertura dello Stato Patrimoniale al 31/12/1997 (Circolare Regional n.13781/IX del 21/10/1998).</p> <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 di perizia di stima e costo storico di acquisizione.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto econo-</p>

	<p>mico 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.</p> <p>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.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. 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. 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 31.12.2012							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2011	di cui Personale Part Time al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	di cui Personale Part Time al 31/12/2012	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>1.121</b>	<b>41</b>	<b>1.138</b>	<b>38</b>	<b>13.277</b>	<b>38.116.156</b>	<b>12.438.056</b>
Dirigenza	340	-	329	-	3.866	16.394.822	9.324.445
- Medico-veterinaria	294		285		3.348,21	14.353.244,16	8.476.581,31
- Sanitaria	46		44		517,80	2.041.577,71	847.863,31
Comparto	781	41	809	38	9.411	21.721.334	3.113.611
- Categoria DS	61		56		685,50	1.760.727,39	375.264,99
- Categoria D	716	41	749	38	8.681,78	19.868.477,36	2.722.427,65
- Categoria C	3		3		32,00	70.960,72	11.882,76
- Categoria Bs	1		1		12,00	21.168,93	4.035,72
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>28</b>	<b>82.420</b>	<b>21.509</b>
Dirigenza	2		2		15,69	58.470,99	20.818,71
Livello dirigenziale							
Comparto	1	-	1	-	12	23.949	691
- Categoria D	1		1		12,00	23.948,89	690,72
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>245</b>	<b>7</b>	<b>235</b>	<b>6</b>	<b>2.758</b>	<b>5.078.961</b>	<b>750.460</b>
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto	245	7	235	6	2.758	5.078.961	750.460
- Categoria DS	3		3		36,00	92.016,12	16.361,64
- Categoria D	19	1	21		225,19	491.456,32	98.627,93
- Categoria C	31		31		354,34	723.573,42	189.817,31
- Categoria Bs	122		110		1.335,58	2.410.736,04	333.401,31
- Categoria B	55	5	56	5	636,98	1.086.619,11	89.416,95
- Categoria A	15	1	14	1	170,00	274.559,90	22.834,77
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>143</b>	<b>8</b>	<b>136</b>	<b>8</b>	<b>1.531</b>	<b>3.357.937</b>	<b>510.220</b>
Dirigenza	1		1		12,00	47.401,23	49.991,92
Livello dirigenziale							
Comparto	142	8	135	8	1.519	3.310.536	460.228
- Categoria DS	33		32		354,00	873.990,79	173.220,95
- Categoria D	54	3	50	3	538,01	1.233.038,04	238.511,33
- Categoria C	45	2	43	2	518,68	1.025.537,64	43.235,56
- Categoria Bs					-	-	-
- Categoria B	9	3	9	3	96,00	160.162,56	4.539,12
- Categoria A	1		1		12,00	17.807,01	721,24
<b>TOTALE</b>	<b>1.512</b>	<b>56</b>	<b>1.512</b>	<b>52</b>	<b>17.594</b>	<b>46.635.474</b>	<b>13.720.245</b>

Dati sull'occupazione al 31.12.2012			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
Tipologia di personale	T2		T14 (TOTALE)
	Personale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>74</b>	<b>30</b>	<b>1.408.617</b>
Dirigenza	8	7	606.566
- Medico-veterinaria	7	7	473.857,00
- Sanitaria	1		132.709,46
Comparto	66	23	802.051
- Categoria DS			
- Categoria D	66	23	802.050,57
- Categoria C			
- Categoria Bs			
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>69.124</b>
Dirigenza	1	1	69.124,19
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria D			
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>22</b>	<b>6</b>	<b>314.813</b>
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	22	6	314.813
- Categoria DS			
- Categoria D	2		21.879,17
- Categoria C			
- Categoria Bs	20	6	292.933,53
- Categoria B			
- Categoria A			
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>230.072</b>
Dirigenza	1		230.072,17
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
<b>TOTALE</b>	<b>98</b>	<b>37</b>	<b>2.022.626</b>

Dati sull'occupazione al 31.12.2012				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2011 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2011 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>	1	-	1	-
Dirigenza	1	-	1	-
- Medico-veterinaria	1		1	
- Sanitaria				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>
Dirigenza	1		1	
Comparto				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2011	Uomini -anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2011	Uomini -anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	-	-
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>	-	16
Dirigenza		
Comparto	0	16
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2011	Uomini -anno anno 2012
<b>RUOLO SANITARIO</b>	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	-	-
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>	-	-
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012
MEDICINA DI BASE		
MMG	197	190
PLS	27	26
Continuità assistenziale	85	85
Altro		

I dati relativi al personale in servizio, potrebbero variare in sede di definizione del Conto Annuale, la cui scadenza è prevista il 15/06/2013.

## 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 – Dettaglio immobilizzazioni 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 soggette a sterilizzazione																
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-											-
	di cui soggette a sterilizzazione																
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-			-	-											-
	di cui soggette a sterilizzazione																
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-											-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	355.028,52			-	355.028,52	355.028,52										-
	di cui soggette a sterilizzazione																
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	398.188,65			-	398.188,65				91.113,00					122.684,71		366.616,94
	di cui soggette a sterilizzazione																
AAA160	Migliorie su beni di terzi	-			-	-	424.718,53									52.454,81	372.263,72
	di cui soggette a sterilizzazione																
AAA180	Pubblicità	-			-	-											-
	di cui soggette a sterilizzazione																
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>753.217,17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>753.217,17</b>	<b>69.690,01</b>	<b>-</b>	<b>#</b>	<b>91.113,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>175.139,52</b>	<b>-</b>	<b>738.880,66</b>
	di cui soggette a sterilizzazione																

**Tab. 2 – Dettaglio immobilizzazioni materiali**

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	Svalut	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Variazione ammortamenti		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	4.151.433,08			-	4.151.433,08										4.151.433,08
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA300	Terreni indisponibili	0,09			-	0,09										0,09
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.048.918,55			4.556.213,68	11.492.704,87									484.971,54	11.007.733,33
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	72.274.494,17			14.661.157,53	57.613.336,64				-	273.239,78		4.816.169,78	2.253.674,45		50.816.732,19
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA380	Impianti e macchinari	-			-	-	1.388.790,24		-	#			1.110.456,34	111.333,54		167.000,36
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	17.079.632,46			14.357.539,22	2.722.033,24	1.388.790,24			376.781,38			333.839,61	1.031.268,12		1.012.595,87
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA440	Mobili e arredi	2.312.980,90			1.935.050,44	377.930,46	-			51.973,24				129.106,56		300.797,14
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA470	Automezzi	1.769.547,71			1.590.036,65	179.511,06							14.118,05	76.650,89		88.742,12
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-										-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	2.859.797,46			2.701.855,74	157.941,72	-		-	106.172,60				87.748,86		176.365,46
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.301.744,19			-	1.301.744,19	-			335.608,00						1.637.352,19
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>117.798.548,61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>39.801.913,26</b>	<b>77.996.635,35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#</b>	<b>870.535,22</b>	<b>273.239,78</b>	<b>-</b>	<b>5.606.904,56</b>	<b>4.174.753,96</b>	<b>-</b>	<b>69.358.751,83</b>

**Tab. 3 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso**

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
progettazione studio fattibilità nuovo presidio ospedaliero Nami Amelia		1.301.744,19	335.608,00		1.637.352,19

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

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

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

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

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

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

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

<b>IMM04 – SI</b>		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.**

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

**IMM06 – Rivalutazioni.**

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

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

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

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

<b>IMM08 NO</b>	–	Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
---------------------	---	--

### Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
<b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
<b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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	
<b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	
<b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	
<b>IMM14 – Altro.</b> 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

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

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	<b>Partecipazioni:</b>	27.978,79	-	-	27.978,79	-	-	-	-	-	27.978,79
	Partecipazioni in imprese controllate	-			-						-
	Partecipazioni in imprese collegate	-			-						-
	Partecipazioni in altre imprese	27.978,79			27.978,79						27.978,79
AAA720	<b>Altri titoli:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato	-			-						-
AAA740	Altre Obbligazioni	-			-						-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	-			-						-
AAA760	Titoli diversi	-			-						-
	<b>TOTALE</b>	<b>27.978,79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27.978,79</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27.978,79</b>

**Tab. 2– Informativa in merito alle partecipazioni iscritte 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)
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>										
Webred servizi s.c.a.r.l	via XX Settembre 150/a Perugia	Societa cons. a Responsabilità Limitata	100.000,00	51,00%	335.000,00	3.188.000,00	0	8,50%	27.978,79	
...										
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
...										
...										
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>										
...										
...										

**Tab.3 – Dettagli e movimentazioni delle 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
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>										
Webred servizi s.c.a.r.l	27.979,00			27.979,00						27.979,00
...										
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
...										
...										
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>										
...										
...										

**IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.**

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

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>IF02 – Gravami.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
<b>IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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		
<b>IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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		
<b>IF05 – Altro.</b> 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

**Tab. 1– Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari**

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:	2.190.358,00		-		118,00	2.190.240,00		
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	2.190.358,00		-		118,00	2.190.240,00		
	<i>Medicinali senza AIC</i>	-					-		
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>						-		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	36.383,00				25.120,00	11.263,00		
ABA040	Dispositivi medici:	730.256,00	-	154.344,00	-		884.600,00		
	<i>Dispositivi medici</i>	730.256,00		154.344,00					
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>								
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>								
ABA050	Prodotti dietetici	49.492,00				23.064,00	26.428,00		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	61.791,00		76.727,00			138.518,00		
ABA070	Prodotti chimici	258.834,00				251.002,00	7.832,00		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	6.271,00		4.302,00			10.573,00		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	170.341,81				166.330,81	4.011,00		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>3.503.726,81</b>	<b>-</b>	<b>235.373,00</b>	<b>-</b>	<b>465.634,81</b>	<b>3.273.465,00</b>		
ABA120	Prodotti alimentari	647,71				405,23	242,48		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	13.365,22		1.869,70			15.234,92		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	25.755,32		17.000,69			42.756,01		
ABA160	Materiale per la manutenzione	-		-			-		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	49.272,21		5.261,56			54.533,77		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>89.040,46</b>	<b>-</b>	<b>24.131,95</b>	<b>-</b>	<b>405,23</b>	<b>112.767,18</b>		

**RIM01 – Svalutazioni.**

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

**Altre informazioni relative alle rimanenze.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>RIM02 – Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
<b>RIM03 – Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?		SI	Applicazione nuovo piano dei conti (dlgs 118/2011)
<b>RIM04 – Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
<b>RIM05 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

## 7. Crediti

Tab. 12 – 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
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	-	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	-	-	-	-
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	-	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Mini stero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Am ministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	10.068,01	2.542,10	-	12.610,11	-
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>10.068,01</b>	<b>2.542,10</b>	<b>-</b>	<b>12.610,11</b>	<b>-</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	53.248.466,37	502.598,76	13.002.803,28	40.748.261,85	-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	50.021.339,21	-	12.938.671,28	37.082.667,93	-
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	49.788.106,07	-	12.938.671,28	36.849.434,79	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	233.233,14	-	-	233.233,14	-
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	358.995,00	-	64.132,00	294.863,00	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.868.132,16	502.598,76	-	3.370.730,92	-
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	-	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	173.977,14	1.423.096,00	-	1.597.073,14	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	173.977,14	1.423.096,00	-	1.597.073,14	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>53.422.443,51</b>	<b>1.925.694,76</b>	<b>13.002.803,28</b>	<b>42.345.334,99</b>	<b>-</b>

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA630	CREDITI VCOMUN	1.772.235,30		52.819,20	1.719.416,10	
	.....					
	.....					
	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.486.250,74	-	570.382,86	925.867,88	-
ABA660	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione- mobilità in compensazione	-			-	
ABA670	Crediti v/aziende sanitarie e pubbliche della Regione- mobilità non in compensazione	476.004,32		181.466,69	294.537,63	
ABA680	Crediti v/aziende sanitarie e pubbliche della Regione- altre prestazioni	1.020.246,42		388.926,17	631.320,25	
ABA690	Acconto quida FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	90.544,92			90.544,92	
	<b>TOTALE CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>1.586.795,66</b>	<b>-</b>	<b>570.382,86</b>	<b>1.016.412,80</b>	<b>-</b>
	CREDITI VSOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	6.946,78	42.986,00	-	49.932,78	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:	6.946,78	42.986,00		49.932,78	
	.....					
	.....					
ABA630	Crediti v/spesimentazioni gestionali:	-			-	
	.....					
	.....					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-			-	
	.....					
	.....					
ABA650	CREDITI VERARIO	5.170,33	82.169,98		87.330,31	
	.....					
	.....					
	CREDITI VALTRI	4.976.941,67	-	667.045,83	4.309.895,84	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.637.665,17		212.803,01	2.424.862,16	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	586.235,20			586.235,20	
	.....					
	.....					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	38.330,06		17.386,05	20.944,01	
	.....					
	.....					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
	.....					
	.....					
ABA710	Altri crediti diversi	1.714.651,24		436.846,77	1.277.804,47	
	.....					
	.....					

**Tab. 3– Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte**

CODICE MOD. SP.	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	-	-	-
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	-	-	-	-
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	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	-	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	-	-	-	-
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	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-	-	-	-

Tab. 3 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	.....				
	.....				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie e pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie e pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie e pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	-	-	-	-
	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	666.198,76	100.000,00	23.686,21	742.502,55
ABA670	Crediti v/clienti privati	666.198,76	100.000,00	23.686,21	742.502,55
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-
	.....				
	.....				

Tab. 5– 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 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	-	-	-	-	-
	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 intraregionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	-	-	-	-	-
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	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>					12.610,11
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	-	-	-	-	12.610,11
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	18.282.705,55	5.152.949,85	1.514.876,33	9.516.619,78	6.281.110,34
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	18.245.348,38	5.024.783,46	1.320.570,59	6.505.725,91	5.986.239,59
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	18.065.420,91	5.024.783,46	1.320.570,59	6.452.420,24	5.986.239,59
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	179.927,47			53.305,67	
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					294.863,00
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	37.357,17	128.166,39	194.305,74	3.010.893,87	7,75
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	-	-	-	-	-
	.....					
	.....					
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	173.977,14	-	-	-	1.423.096,00
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	173.977,14				1.423.096,00
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-				-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	-	-	-	-	-
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					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	18.456.682,69	5.152.949,85	1.514.876,33	9.516.619,78	7.704.206,34

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
ABA530	CREDITI WCOMUN	74.087,87	801.566,21	46.001,78	796.399,91	1.430,33
		74.087,87	801.566,21	46.001,78	796.399,91	1.430,33
	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	366,72	162.664,39	369.550,82	403.236,95
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie e pubbliche della Regione - modalità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie e pubbliche della Regione - modalità non in compensazione		366,72	58.762,68	134.951,30	100.476,93
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie e pubbliche della Regione - altre prestazioni			103.901,71	224.599,52	302.619,02
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	43.413,55		1.394,40		21.201,51
	<b>TOTALE CREDITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>43.413,55</b>	<b>366,72</b>	<b>164.058,79</b>	<b>369.550,82</b>	<b>424.497,46</b>
	CREDITI W SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	6.113,22	-	-	833,56	42.986,00
	ARPA	6.113,22			833,56	42.986,00
	.....					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
	.....					
	.....					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
	.....					
	.....					
ABA650	CREDITI W ERARIO	-	-	-	-	87.330,31
	.....					87.330,31
	.....					
	CREDITI W ALTRI	2.629.698,07	154.531,00	321.297,79	355.292,85	849.076,13
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.307.171,03	119.551,06	81.929,56	269.530,23	646.680,28
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	586.235,20	-	-	-	-
	.....	586.235,20				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	5.164,99	636,35	-	239,71	14.882,96
	.....	5.164,99	636,35	-	239,71	14.882,96
	.....					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
	.....					
	.....					
ABA710	Altri crediti diversi	731.066,85	34.343,59	239.368,23	85.522,91	187.502,89
	.....	731.066,85	34.343,59	239.368,23	85.522,91	187.502,89
	.....					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CR EDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>			
		-	-	-
		-	-	-
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			
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>			
		-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	<b>CR EDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>			
	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per i investimenti:</b>			
	.....			
	.....			
	<b>CR EDITI V/STATO - RICERCA</b>			
	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - ministero della Salute</b>			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>			
ABA340	<b>CR EDITI V/PREFETTURE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	12.610,11		
		12.610,11	-	-
	<b>CR EDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	40.748.261,85	-	-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>			
		37.082.667,93	-	-
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	36.849.434,79		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	233.233,14		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	294.863,00		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	3.370.730,92		
ABA460	<b>CR EDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>			
	.....			
	.....			
	<b>CR EDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	1.597.073,14		
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.597.073,14		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>			
		-	-	-
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			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	42.345.334,99	-	-

Tab. 8– Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.719.476,10	-	-
		1.719.476,10		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	925.867,88	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie e pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie e pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	294.547,63		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	631.320,25		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	66.009,46		
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>991.877,34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	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	87.330,31	-	-
	.....	87.330,31		
	.....			
	CREDITI V/ALTRI	4.309.895,84	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.424.862,16		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	586.295,20	-	-
	.....	586.295,20		
	.....			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	20.934,01	-	-
	.....	20.934,01		
	.....			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
	.....			
	.....			
ABA710	Altri crediti diversi	1.277.804,47	-	-
	.....	1.277.804,47		
	.....			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL N.1		19.771,95	
ASL N.2		146.428,79	
ASL N.3		71.985,11	
AZIENDA OSPEDALIERA TERNI		56.361,78	631.320,25
AZIENDA OSPEDALIERA PERUGIA			
<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	-	294.547,63	631.320,25

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

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				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		-	-	-			-
			173.977,14	-	173.977,14			173.977,14
	<i>ammod.strutt.san.ed acquisiz.tecnolog</i>	1973 DEL 2009	250.000,00	-	250.000,00			250.000,00
	<i>ass.odontoiatr.protes.ortetica</i>	1698 DEL 2009	77.218,00	-	77.218,00			77.218,00
	<i>ammodem.strutt.sanit.ed acquisiz.tecno</i>	718 DEL 2011	1.095.878,00	-	1.095.878,00			1.095.878,00
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-

**CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.**

<b>CRED01 SI</b>	-	Nel corso dell’esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti vs privati iscritti nell’attivo circolante per un importo di euro 23.696,21 a seguito di parere legale.
----------------------	---	--

**Altre informazioni relative ai crediti.**

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

## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

**Tab. 1– Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

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	
Partecipazioni in imprese controllate									
Partecipazioni in imprese collegate									
Partecipazioni in altre imprese									
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni									
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>									

**Tab. 2– Elenco e informativa delle partecipazioni 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. 3– Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

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	
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)									
...									

**Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>AF01 – Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?			
<b>AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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?			
<b>AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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?			
<b>AF04 – Altro.</b> 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)?			

## 9. Disponibilità liquide

Tab. 1– Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	16.978,86	2.151,79		19.130,65
ABA770	Istituto Tesoriere	29.689.763,83	12.375.323,73		42.065.087,56
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	98.516,12		13.166,63	85.349,49

### DL01 – Fondi vincolati.

<b>DL01 – NO</b>	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
<b>DL03 – Altro.</b> 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		

## 10. Ratei e risconti attivi

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

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

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
	...		
	...		

### Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>RR01</b> – 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)?			

## 11. Patrimonio netto

Tab. 1– Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di 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	<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>	58.822.839,07			1.920.982,73	- 5.245.533,05		51.656.323,29		4.605.626,01	- 22.787.622,09
PAA010	<b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:</b>	6.023.732,34	-	1.423.096,00	75.567,30	- 79.957,67	-	7.291.303,37		322.999,07	- 394.078,00
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-	-			
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	-						-			
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	-						-			
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	-						-			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	6.023.732,34		1.423.096,00	75.567,30	- 79.957,67		7.291.303,37			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-						-			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-						-			
PAA100	<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI:</b>	6.607.173,43		142.180,56	311.061,49	- 59.280,88		6.379.011,62		661.842,13	- 98.758,97
PAA110	<b>ALTRE RISERVE:</b>	-	-	-	-	562.598,70	-	562.598,70			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-						-			
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-			
PAA160	Riserve diverse	-				562.598,70		562.598,70			
PAA170	<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:</b>	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	<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	- 52.082.990,11				- 679.707,16	-	- 52.762.697,27			
PAA220	<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	47.970,52				- 47.970,52	1.059.418,04	1.059.418,04			
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	53.280.679,26	-	1.565.276,56	2.307.611,52	- 5.549.850,58	1.059.418,04	48.047.911,76			

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

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
<b>Per beni di prima dotazione:</b>					-	-	-	-	-	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									-		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									-		
<b>Da Stato:</b>					-	-	-	-	-	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									-		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									-		
<b>Da Regione:</b>					250.000,00	-	-	-	250.000,00	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									-		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)	vincolato	2009	1973 DEL 2009	ammod.strutt.san.e	250.000,00				250.000,00		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)	vincolato	2009	1698 DEL 2009	ass.odontoiatr.prof	77.218,00				77.218,00		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)	vincolato	2011	718 DEL 2011	ammodern.strutt.sa	1.095.878,00				1.095.878,00		
<b>Da altri soggetti pubblici:</b>					-	-	-	-	-	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									-		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									-		
<b>Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:</b>					-	-	-	-	-	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									-		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									-		

**PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**

<b>PN 01 – SI</b>	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per un importo di euro 142.180,56 di cui euro 107.000 per contributi CARIT.
-------------------	--

**PN02 – Fondo di dotazione****Altre informazioni relative al patrimonio netto**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>PN03 – Altro.</b> 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. Fondi per rischi e oneri

Tab. 1– Consistenza e movimentazioni dei fondi 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	151.787,64	-	10.337,97	141.449,67	-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	8.428.820,64	3.119.592,96	-	564.578,57	10.983.835,03
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	8.334.437,35	2.249.592,96	800.000,00	562.030,31	9.222.000,00
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	870.000,00	800.000,00	-	1.670.000,00
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi:	94.383,29	-	-	2.548,26	91.835,03
	equo indennizzo	94.383,29	-	-	2.548,26	91.835,03
	...	-	-	-	-	-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi progressi	-	-	-	-	-
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:	-	12.341,85	-	-	12.341,85
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vinc	-	-	-	-	-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	12.341,85	-	-	12.341,85
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	24.304.383,82	15.094.619,09	1.010.337,97	8.602.809,21	31.806.531,67
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-	-	-	-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	1.109.989,34	186.000,00	691.872,25	46.117,09	558.000,00
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	-	-	-	-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	23.194.394,48	14.908.619,09	1.702.210,22	8.556.692,12	31.248.531,67
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	3.368.000,00	2.811.000,00	500.000,00	3.368.000,00	3.311.000,00
	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	314.485,90	9.400,00	-	31.260,29	292.625,61
	Altri fondi per oneri e spese	18.784.747,56	10.687.769,45	1.202.210,22	5.048.732,59	25.625.994,64
	Fondo oneri personale in quiescenza	727.161,02	300.000,00	-	108.699,24	918.461,78
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	-	1.100.449,64	-	-	1.100.449,64
		-	-	-	-	-
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>32.884.992,10</b>	<b>18.226.553,90</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>9.308.837,45</b>	<b>42.802.708,55</b>

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

	<b>CONTRIBUTI</b>	<b>DISPONIBILITA' 2012</b>	<b>UTILIZZATO 2012</b>	<b>ACCANTONAMENTO 2012</b>
da Regione	CONTR.PREV.SIC. SUL LAVORO 2010-2012	€ 78.773,90	€ 41.347,35	€ 37.426,55
da Regione	1° RATA PROGETTO UMBRIA DEFIBRILLATORI	€ 15.265,34	€ -	€ 15.265,34
da Regione	FIN.PROG.NAZ."STRAT.DI COMUNITA' SETT.SO ST.ABUSO"	€ -		€ -
da Regione	CONTR.PREV.RANDAGISMO - D.D.813811	€ 5.558,69	€ -	€ 5.558,69
da Regione	CONTR.PROG.SORV.SAN.EX ESPOSTI AMIANTO	€ 277.335,42	€ 15.634,89	€ 261.700,53
da Regione	CONTR.SERV.SANITA' PUBBLICA VETERINARIA	€ 108.347,00	€ -	€ 108.347,00
da Regione	CONTR.RETE LABORATORI ANALISI REGIONE UMBRIA	€ 66.667,67	€ -	€ 66.667,67
da Regione	PIANO REG.STR.CONTROLLO BRUCELLOSI BOVINA-BUFALINA	€ 15.000,00		€ 15.000,00
da Regione	PROG.REG.ALCOLOGIA L.125/2001 - QUOTA DA REG.LAZIO	€ 1.000,00		€ 1.000,00
da Regione	BORSE STUDIO MEDICI TIROC.2010/2013 - 2011/2014	€ 321.032,35	€ 294.301,38	€ 26.730,97
da Regione	RIMB.SP.ACQUISTO FARMACI ESTERI E OFF LABEL	€ 16.785,59	€ 16.785,59	€ -
da Regione	INCONTRO REGIONI E PA PROBLEMI ALCORRELATI	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -
da Regione	ISTITUZIONE BANCA DATI ATTIVITA' PRONTO SOCCORSO	€ 1.422,33		€ 1.422,33
da Regione	CONTR. OSSERVATORIO MONITORAGGIO COMP.ANTISOCIAL	€ 3.185,00		€ 3.185,00
da Regione	CONTRIB.IMPLEM.SISTEMI SORVEGLIANZA STILI DI VITA E PR	€ 166.531,66		€ 166.531,66
da Regione	PROGETTO INIZIATIVE DI FARMACOVIGILANZA	€ 48.909,46		€ 48.909,46
da Regione	PREVENZIONE SORVEGLIANZA E CONTROLLO DELLA ZANZAR	€ 9.124,00		€ 9.124,00
da Regione	MALPPROF DGR 1099/2009	€ 18.398,56		€ 18.398,56
da Regione	Realizzazione di moduli informativi sulla CELIACHIA	€ 35.000,00		€ 35.000,00
da Regione	Progetti regionali nel campo dell'alcologia	€ 3.500,00		€ 3.500,00
da Regione	REALIZZAZIONE ATTIVITA' ATTUAZIONE PIANO REGIONALE PE	€ 63.862,79		€ 63.862,79
da Regione	ATTIVITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE	€ 62.222,89		€ 62.222,89
da Regione	CONTRIBUTO PER VERIFICHE SISMICHE	€ 150.596,20		€ 150.596,20
da Sogg.Pub.	PROGETTO QUADRO OUTCOME NATIONAL NETWORK 2010	€ 12.341,58		€ 12.341,58
	<b>totale</b>	<b>€ 1.481.860,43</b>	<b>369.069,21</b>	<b>€ 1.112.791,22</b>

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
<b>FONDI PER RISCHI</b>		Verbale n.7 del 24 maggio 2013
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	Gli importi sono stati contabilizzati nel rispetto dei principi nazionali e regionali a seguito di stima dei contenziosi aperti da parte del servizio Affari Legali e Contenzioso.	Verbale n.7 del 24 maggio 2013
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	Gli importi sono stati contabilizzati nel rispetto dei principi nazionali e regionali a seguito di stima dei contenziosi aperti da parte del servizio Affari Legali e Contenzioso.	Verbale n.7 del 24 maggio 2013
Altri fondi rischi: Fondo equo indennizzo	Si tratta dell'importo stimato per eventuali liquidazioni di equo indennizzo.	Verbale n.7 del 24 maggio 2013
<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>		Verbale n.7 del 24 maggio 2013
Fondo rinnovi convenzioni MMG-PLS-MCA	L'importo fa riferimento all'indennità di vacanza contrattuale per il triennio 2010/2012	Verbale n.7 del 24 maggio 2013
Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	L'importo è stato calcolato dal Servizio Personale Convenzionato sulla base dei vigenti accordi aziendali	Verbale n.7 del 24 maggio 2013
Fondo oneri differiti per attività libero professionale	L'importo è calcolato sulla base dell'attività ALP ancora da corrispondere	Verbale n.7 del 24 maggio 2013
Altri fondi per oneri e spese	L'importo comprende: l'accantonamento per manutenzioni cicliche relative a strutture, impianti ed attrezzature biomedicali; gli accantonamenti per la revisione prezzi dei contratti in essere; gli accantonamenti a copertura di oneri pregressi non ancora definiti; gli accantonamenti per competenze del personale convenzionato non ricon-	Verbale n.7 del 24 maggio 2013

	ducibili ai costi e neanche agli incentivi.	
Fondi oneri personale in quiescenza	Tale importo è relativo a quote pensione a carico dell'ente per benefici contrattuali.	Verbale n.7 del 24 maggio 2013
Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	Si tratta degli accantonamenti effettuati, sulla base delle vigenti normative regionali e nazionali, a copertura di contributi regionali non ancora utilizzati.	Verbale n.7 del 24 maggio 2013

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

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

### 13. Trattamento di fine rapporto

Tab. 1– Consistenza e movimentazioni del 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	2.225.668,72	157.000,00		2.382.668,72
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	2.225.668,72	157.000,00	-	2.382.668,72

Fondo	Criteri di determinazione
FONDO PER PREMIO OPEROSITA' MEDICI SUMAI	Il fondo è stato costituito sulla base delle vigenti normative e l'attuale consistenza copre interamente i trattamenti di fine rapporto.

**Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.**

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

## 14. Debiti

Tab. 1– Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>				-		
	<b>DEBITI V/STATO</b>	1.541,33	155,76	-	1.697,09	-	-
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	1.541,33	155,76		1.697,09		
					-		
					-		
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	6.915.377,93	-	1.634.092,78	5.281.285,15	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-			-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intra	-			-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extra	4.226.566,17		672.943,09	3.553.623,08		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-			-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	2.688.811,76		961.149,69	1.727.662,07		
					-		
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	136.078,00	-	135.842,00	236,00	-	-
		136.078,00		135.842,00	236,00		
					-		
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	18.922.614,07	5.399.745,95	-	24.322.360,02	-	-
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	5.316.585,70	643.822,25		5.960.407,95		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	13.005.160,66	1.574.885,12		14.580.045,78		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	600.867,71	3.181.038,58		3.781.906,29		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	129.827,65		46.338,49	83.489,16		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	-			-		
					-		
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	19.052.441,72	5.399.745,95	46.338,49	24.405.849,18	-	-
					-		
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	696.846,00	-	696.846,00	-	-
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	-	-	-	-	-	-
	.....				-		
	.....				-		
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	-	-	-	-	-	-
	.....				-		
	.....				-		
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	-	696.846,00	-	696.846,00	-	-
	.....	-	696.846,00		696.846,00		
	.....				-		
	.....				-		
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	35.209.047,79	485.973,89	13.034.046,75	22.660.974,93	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	485.973,89		485.973,89		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	35.209.047,79		13.034.046,75	22.175.001,04		
					-		
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	-			-		
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	2.891.767,65	-	2.537.979,36	353.788,29	-	-
	...	2.891.767,65		2.537.979,36	353.788,29		
	.....				-		
	.....				-		
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	4.168.842,57	-	2.858.789,42	1.310.053,15	-	-
	...	4.168.842,57		2.858.789,42	1.310.053,15		
	.....				-		
	.....				-		
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	13.996.617,41	341.978,42	1.385.245,91	12.953.349,92	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-			-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.803.060,61	341.978,42		11.145.039,03		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	54.048,29			54.048,29		
PDA380	Altri debiti diversi:	3.139.508,51		1.385.245,91	1.754.262,60		
	.....				-		
	.....				-		

Tab. 2- Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	<b>DEBITI V/STATO</b>	-	-	-	-	1.697,09
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità a passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità a passiva interregionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca					
	....					
PDA060	Altri debiti v/Stato					1.697,09
	....					
	....					
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	44.175,01	-	-	-	5.237.110,14
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					3.553.623,08
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	44.175,01				1.683.487,06
PDA130	<b>DEBITI V/COMUN:</b>	36,00	-	-	-	200,00
	....	36,00				200,00
	....					
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	94.999,00	-	510.551,39	699.402,81	23.017.406,83
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					5.960.407,95
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			177.601,56		14.402.444,22
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	94.999,00		332.949,82	699.402,81	2.654.554,66
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	28.370,49	32.292,32	1.188,60	1.753,60	19.884,15
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto				1.753,60	
	<b>TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	123.369,49	32.292,32	511.739,98	702.910,01	23.037.290,98
	<b>DEBITI V/SOCIETA PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
	.....					
	.....					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
	.....					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
	.....					
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	1.254.516,83	128.357,33	311.732,19	229.568,91	20.736.799,63
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					485.973,89
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.254.516,83	128.357,33	311.732,19	229.568,91	20.250.825,74
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>					
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	-	-	-	-	363.788,29
	.....					363.788,29
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	-	-	-	-	1.310.053,15
	.....					1.310.053,15
PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	76.061,07	21.102,05	-	77.206,56	12.778.980,24
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					11.145.039,03
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	54.048,29				
PDA380	Altri debiti diversi:	22.012,78	21.102,05	-	77.206,56	1.633.941,21

Tab. 3– Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>1.697,09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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		
	...			
	...			
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>5.281.285,15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	3.553.623,08		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.727.662,07		
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>236,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	...	236,00		
	...			
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>24.322.360,02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>			
PDA180	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	5.960.407,95		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	14.580.045,78		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.781.906,29		
PDA220	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>83.489,16</b>		
PDA230	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti (contingenza nota)</b>			
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>24.405.849,18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>696.846,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PDA250	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	.....			
	.....			
PDA260	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	.....			
	.....			
PDA270	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	<b>696.846,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	.....	696.846,00		
	.....			
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>22.660.974,93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	485.973,89		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	22.175.001,04		
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>0</b>		
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>353.788,29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		353.788,29		
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>1.310.053,15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		1.310.053,15		
PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>12.953.349,92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PDA350	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>			
PDA360	<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>11.145.039,03</b>		
PDA370	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	<b>54.048,29</b>		
PDA380	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>1.754.262,60</b>		
	.....			
	.....			

**Tab. 4– Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL N.1	86.440,91	17.729,87	
ASL N.2		51.384,34	28.481,18
ASL N.3	184.458,14	1.446.452,26	94.999,00
AZIENDA OSPEDALIERA TERNI	5.689.508,90	12.087.075,67	3.643.417,82
AZIENDA OSPEDALIERA PERUGIA		977.403,64	15.008,29
<b>TOTALE DEBITI V /AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>5.960.407,95</b>	<b>14.580.045,78</b>	<b>3.781.906,29</b>

**DB01 – Transazioni**

<b>DB01 – NO</b>	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------------	--

**Altre informazioni relative a debiti.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>DB02 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

## 15. Ratei e risconti passivi

Tab. 1– Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>		
	<i>Risconti passivi non autosufficienza</i>	3.557.997,33	
		3.557.997,33	-

### Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

## 16. Conti d'ordine

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

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	....				

## 17. Contributi in conto esercizio

Tab. 1- Dettagli 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	395.967.090,75			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	294.863,00			

Tab. 2- Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE				402.036.403	6.069.312	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				336.967.091		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				6.069.312	6.069.312	
	DISP.FINANZ.PARTE CORRENTE PER SS ANNO 2012 ULTERIORI	DGR 980/331	30/07/2012-15/04/2013		6.069.312	6.069.312	
AA0050	EXTRA FONDO:				1.537.434	1.242.571	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				1.236.009	1.236.009	
	NON AUTOSUFFICIENZA	DGR 1416	12/01/2012	NON AUTOSUFF	1.236.009	1.236.009	
	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	DD2041	04/04/2013	EROGAZIONE E	294.863,00		
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:				6.562	6.562	
	PROGETTO OUTCOME				2.080	2.080	
	AGEA QUOTE COMUNITARIE EROGAZIONE IN AGRICOLTURA				4.482	4.482	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-	-	
	...						
	...						
	PER RICERCA:				-	-	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-		
	...						
	...						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-	
	Progetto ...						
	Progetto ...						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-	-	
	...						
	...						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-	-	
	...						
	...						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-	-	
	...						
	...						
	<b>TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>				<b>408.573.836</b>	<b>7.311.883</b>	<b>OK</b>

**Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	La differenza della voce contributi in conto esercizio rispetto all'esercizio precedente, riguarda la diversa contabilizzazione della quota relativa a 'Obiettivi di Piano' che nel nuovo piano dei conti viene collocata nella voce 'Contributi da Regione o Prov.Aut. (extra fondo)-vincolati'.

## 18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 1– Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ASL N.1		Azienda ASL N.2		Azienda ASL N.3		Azienda Ospedaliera Perugia		Azienda Ospedaliera Terni		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBA L BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOB AL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	INTRAGLOB AL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>	29.463,90	5.416,61	622.746,90	71.613,11	259.058,34	34.612,77	-	-	-	405.810,35	911.269,14	517.452,84	1.428.721,98
AA0350	Prestazioni di ricovero	24.992,90		459.721,07		204.587,20						689.301,17	-	689.301,17
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.471,00		162.725,09		54.436,60						221.632,69	-	221.632,69
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale											-	-	-
AA0380	Prestazioni di File F		4.318,61	300,74	58.098,11	34,54	14.763,21					335,28	77.179,93	77.515,21
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		1.098,00		13.515,00		8.684,00					-	23.297,00	23.297,00
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata											-	-	-
AA0410	Prestazioni termali											-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso											-	-	-
AA0430-AA0740	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				-	11.165,56					405.810,35	-	416.975,91	416.975,91
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>													15.560.795,00
AA0460	Prestazioni di ricovero													13.011.240
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale													1.518.743
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale													-
AA0490	Prestazioni di File F													255.800
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale													65.022
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata													374.930
AA0520	Prestazioni termali													-
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso													-
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie													335.060
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali													-
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC													-
	<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>	29.463,90	5.416,61	622.746,90	71.613,11	259.058,34	34.612,77	-	-	-	405.810,35	911.269,14	517.452,84	16.989.516,98
	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>													-
	<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>													-
	<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>													-
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>	29.464	5.417	622.747		259.058	34.613	-	-	-	405.810			1.428.722
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>													15.560.795
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>													16.989.517

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	#DIV/0!
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.190.742,25	1.605.192,47	- 414.450,22	-25,82%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	23.734,50	22.945,96	788,54	3,44%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	38.152,18	56.039,30	- 17.887,12	-31,92%
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)	19.633,60	25.918,33	- 6.284,73	-24,25%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	#DIV/0!
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>1.272.262,53</b>	<b>1.710.096,06</b>	<b>- 437.833,53</b>	<b>0</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	#DIV/0!
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	974.603,51	1.197.223,74	- 222.620,23	-18,59%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	18.167,90	22.317,84	- 4.149,94	-18,59%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-	#DIV/0!
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	#DIV/0!
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>992.771,41</b>	<b>1.219.541,58</b>	<b>- 226.770</b>	<b>-18,59%</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			-	#DIV/0!
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	84.493,41	101.386,01	- 16.892,60	-16,66%
	Costi diretti aziendali	24.284,11	9.000,00	15.284,11	169,82%
	Costi generali aziendali	106.605,00	126.498,20	- 19.893,20	-15,73%
	Fondo di perequazione	24.047,67		24.047,67	#DIV/0!
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>239.430,19</b>	<b>236.884,21</b>	<b>2.546</b>	<b>0</b>

**Tab. 3– Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della regione per acquisti di beni**

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	TOTALE				
<b>Prodotti farmaceutici e d emoderivati:</b>	-	-	-	-	-	-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale						-
Medicinali senza AIC						-
Emoderivati di produzione regionale						-
<b>Sangue ed emo componenti</b>						-
<b>Dispositivi medici:</b>	-	-	-	-	-	-
Dispositivi medici						-
Dispositivi medici impiantabili attivi						-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)						-
<b>Prodotti dietetici</b>						-
<b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>						-
<b>Prodotti chimici</b>						-
<b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>						-
<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>	-	-	-	-	-	-
...						-
...						-
<b>Prodotti alimentari</b>						-
<b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>						-
<b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>						-
<b>Supporti informatici e cancelleria</b>						-
<b>Materiale per la manutenzione</b>						-
<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>	-	-	-	-	-	-
...						-
...						-
<b>TOTALE</b>	-	-	-	-	-	-

**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>PR01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

## 19. Acquisti di beni

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	13.063.232,00	4.395.918,78	17.459.150,78
Medicinali senza AIC	12.922.939,00	4.380.351,78	17.303.290,78
Emoderivati di produzione regionale	96.116,00		96.116,00
<b>Prodotti dietetici</b>	44.177,00	15.567,00	59.744,00
<b>TOTALE</b>	467.104,44		467.104,44
	26.593.568,44	8.791.837,56	35.385.406,00

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ASL N.1	Azienda ASL N.2	Azienda ASL N.3	Azienda Ospedaliera di Perugia	Azienda Ospedaliera di Terni	TOTALE
<b>BA0030</b>	<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>	-	-	-	-	-	-
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale						-
BA0050	Medicinali senza AIC						-
BA0060	Emoderivati di produzione regionale						-
<b>BA0070</b>	<b>Sangue ed emocomponenti</b>						-
<b>BA0210</b>	<b>Dispositivi medici:</b>	-	-	-	-	-	-
BA0220	Dispositivi medici						-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi						-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)						-
<b>BA0250</b>	<b>Prodotti dietetici</b>						-
<b>BA0260</b>	<b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>						-
<b>BA0270</b>	<b>Prodotti chimici</b>						-
<b>BA0280</b>	<b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>						-
<b>BA0290</b>	<b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>	-	-	-	16.705	73.117	89.822
	...						-
<b>BA0300</b>	<b>Beni e prod.sanit.da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>				16.705	73.117	89.822
<b>BA0320</b>	<b>Prodotti alimentari</b>						-
<b>BA0330</b>	<b>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</b>						-
<b>BA0340</b>	<b>Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>						-
<b>BA0350</b>	<b>Supporti informatici e cancelleria</b>						-
<b>BA0360</b>	<b>Materiale per la manutenzione</b>						-
<b>BA0370</b>	<b>Altri beni e prodotti non sanitari:</b>	-	-	-	-	-	-
	...						-
	...						-
	<b>TOTALE</b>	-	-	-	16.705	73.117	89.822

### AB01 – Acquisti di beni

<b>AB01 – NO</b>	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
<b>AB02.</b> 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 metadone da Azienda Ospedaliera di Terni ed emoderivati di produzione regionale dall'Azienda Ospedaliera di Perugia.
<b>AB03.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Le variazioni sono suscettibili sulla base delle esigenze aziendali.

## 20. Acquisti di servizi

Tab. 1– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ASL N.1		Azienda ASL N.2		Azienda ASL N.3		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
	<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>	489.132	17.730	1.958.000	167.257	3.193.392	1.509.015	5.823.331	1.064.546	100.590.178	13.292.154	112.054.033,03	16.050.701,82	128.104.734,85
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		534,00		12.941,00		5.743,00					-	19.218,00	19.218,00
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione							16.705,10		73.116,70		-	89.821,80	89.821,80
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica													
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	74.131,70		625.589,96		1.131.369,89		1.849.480,62	144.305,46	14.565.788,05	225.260,06	18.246.360,22	369.565,52	18.615.925,74
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	415.000,00	11.720,00	1.332.409,60		2.046.442,89	1.404.044,00	3.726.980,51		85.199.810,16	7.876.971,18	92.720.643,16	9.292.735,18	102.013.378,34
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				112.517,68							-	112.517,68	112.517,68
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		511,93	0,79	10.393,34	15.579,65	35.815,66	246.869,47	833.098,18	824.579,74	3.980.604,57	1.087.029,65	4.860.423,68	5.947.453,33
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione		4.963,94				850,04					-	5.813,98	5.813,98
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario											-	-	-
BA1150-BA	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria ed altro				31.405,43		62.561,89		70.436,91		1.136.201,75	-	1.300.605,98	1.300.605,98
	<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>													31.901.556,86
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base													224.000,00
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica													741.000,00
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale													4.346.556,86
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa													-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica													-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera													23.993.000,00
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F													1.500.000,00
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione													872.000,00
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario													225.000,00
	<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>	489.132	17.730	1.958.000	167.257	3.193.392	1.509.015	5.823.331	1.064.546	100.590.178	13.292.154	112.054.033	16.050.702	160.006.292
	<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>													-
	<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>													-
	<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>													-
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>	489.132	17.730	1.958.000	167.257	3.193.392	1.509.015	5.823.331	1.064.546	100.590.178	13.292.154			128.104.735
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>													31.901.557
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>													160.006.292

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>	23.594.486,32	25.608.896,49	- 2.014.410,17	-7,87%
BA0420	- da convenzione	23.351.268,32	25.365.534,49	- 2.014.266,17	-7,94%
BA0430	Costi per assistenza MMG	17.288.188,76	18.891.850,46	- 1.603.661,70	-8,49%
BA0440	Costi per assistenza PLS	3.209.913,61	3.538.451,77	- 328.538,16	-9,28%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	2.823.357,48	2.871.298,88	- 47.941,40	-1,67%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	29.808,47	63.933,38	- 34.124,91	-53,38%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	19.218,00	19.362,00	- 144,00	-0,74%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	224.000,00	224.000,00	-	0,00%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>	63.108.346,15	67.933.683,02	- 4.825.336,87	-7,10%
BA0500	- da convenzione	39.757.077,83	42.568.148,53	- 2.811.070,70	-6,60%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	741.000,00	741.000,00	-	0,00%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	27.813.484,06	25.308.396,53	2.505.087,53	9,90%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	18.615.925,74	16.230.454,64	2.385.471,10	14,70%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	4.346.556,86	4.074.000,00	272.556,86	6,69%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	2.455.362,49	2.271.884,75	183.477,74	8,08%
BA0580	- da privato	2.395.638,97	2.732.057,14	- 336.418,17	-12,31%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	#DIV/0!
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.395.638,97	2.732.057,14	- 336.418,17	-12,31%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	#DIV/0!
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	372.107,48	404.147,68	- 32.040,20	-7,93%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA0680	- da privato (intraregionale)	114.147,82	354.147,68	- 239.999,86	-67,77%
BA0690	- da privato (extraregionale)	257.959,66	50.000,00	207.959,66	415,92%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>	4.927.011,54	7.945.026,91	- 3.018.015,37	-37,99%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0740	- da privato	4.927.011,54	7.945.026,91	- 3.018.015,37	-37,99%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>	4.537.301,00	1.895.262,74	2.642.038,26	139,40%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0790	- da privato	4.537.301,00	1.895.262,74	2.642.038,26	139,40%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	126.977.419,33	121.026.961,73	5.950.457,60	4,92%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	102.013.378,34	96.017.350,71	5.996.027,63	6,24%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	23.993.000,00	24.034.000,00	- 41.000,00	-0,17%
BA0840	- da privato	971.040,99	975.611,02	- 4.570,03	-0,47%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	971.040,99	975.611,02	- 4.570,03	-0,47%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	#DIV/0!
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>	6.150.373,04	6.091.011,23	59.361,81	0,97%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	112.517,68	-	112.517,68	#DIV/0!
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA0940	- da privato (intraregionale)	5.613.762,25	5.688.390,84	- 74.628,59	-1,31%

Tab.3 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	ValoreCE al 31/12/2012	ValoreCE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>	2.489.101,28	2.471.445,41	17.655,87	0,71%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	225.000,00	225.000,00	-	0,00%
BA1130	- da privato	2.264.101,28	2.246.445,41	17.655,87	0,79%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANTARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	17.584.674,00	19.804.266,28	- 2.219.592,28	-11,21%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	22.647,26	-	22.647,26	#DIV/0!
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA1180	- da privato (intraregionale)	16.874.266,28	19.224.057,35	- 2.349.791,07	-12,22%
BA1190	- da privato (extraregionale)	687.760,46	580.208,93	107.551,53	18,54%
	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. UBERO PROF. (INTRAMODENA)</b>				
	<b>RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI</b>	1.664.669,22	1.390.610,22	274.059,00	19,71%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	10.000,00	516,46	9.483,54	1836,26%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	40.639,33	14.636,30	26.003,03	177,66%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1320	Contributo Legge 210/92	562.337,02	349.876,64	212.460,38	60,72%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	256.398,38	237.394,86	19.003,52	8,01%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	795.294,49	788.185,96	7.108,53	0,90%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANTARIE</b>	1.205.104,94	1.307.998,34	- 102.893,40	-7,87%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	258.132,28	258.998,10	- 865,82	-0,33%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	#DIV/0!
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	892.580,62	993.187,19	- 100.606,57	-10,13%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	#DIV/0!
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	892.580,62	993.187,19	- 100.606,57	-10,13%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	54.392,04	55.803,05	- 1.411,01	-2,53%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	54.392,04	55.803,05	- 1.411,01	-2,53%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANTARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	224.843,90	1.565.343,79	- 1.340.499,89	-85,64%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	224.531,95	1.565.152,94	- 1.340.620,99	-85,65%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	311,95	190,85	121,10	63,45%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	#DIV/0!
BA1550	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>	-	-	-	#DIV/0!
	<b>TOTALE</b>	23.168.393,34	26.539.654,04	- 3.371.260,70	-13%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CASA DI CURA LIOTTI S.P.A.	10070400	01678940543	SANITARIE OSPEDA	2012	243.859,84	240.256,00	243.859,84	243.859,84	-	-	243.859,84
CASA DI CURA PORTA SOLE	10070200	00455310540	SANITARIE OSPEDA	2012	377.935,12	376.253,00	377.935,12	377.935,12	9.536,98	9.536,98	377.935,12
CASA DI CURA CLINICA LAMI S.P.A.	10070300	01517840540	SANITARIE OSPEDA	2012	159.085,61	158.579,00	159.085,61	159.085,61	2.870,77	2.870,77	159.085,61
CASA DI CURA VILLA FIORITA S.R.L.	10070100	00494160542	SANITARIE OSPEDA	2012	28.384,80	28.200,00	28.384,80	28.384,80	1.597,20	1.597,20	28.384,80
CASA DI CURA VILLA AURORA S.P.A.	10070500	00201490547	SANITARIE OSPEDA	2012	161.765,62	159.375,00	161.765,62	161.765,62	45.806,38	45.806,38	161.765,62

**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

**AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato**

<b>AS02 – SI</b>	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione dovuti all'applicazione della tariffa regressiva prevista dai contratti sottoscritti.
------------------	--

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

<b>AS03 – SI</b>	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a: consulenze da aziende sanitarie della Regione per euro 258.132,28; contratti area sanitaria per euro 55.830,38; contratti area veterinaria per euro 22.398,93; contratti medici ed infermieri per prestazioni all'interno delle case circondariali Terni ed Orvieto per euro 526.405,87; borsisti per euro 287.945,44; personale sanitario da Università per euro 54.392,04.
------------------	--

Tab. 5– Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %	
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	19.888.526,85	19.968.362,90	-	458.624,39	-2,30%
BA1580	Lavanderia	865.568,26	977.919,85	-	112.351,59	-11,49%
BA1590	Pulizia	2.330.545,00	2.346.513,29	-	15.968,29	-0,68%
BA1600	Mensa	1.401.405,81	1.654.362,56	-	252.956,75	-15,29%
BA1610	Riscaldamento	1.042.973,58	931.221,61		111.751,97	12,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.767.682,38	1.582.434,97		185.247,41	11,71%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	660.512,57	960.523,78	-	300.011,21	-31,23%
BA1640	Smaltimento rifiuti	197.103,59	218.892,27	-	21.788,68	-9,95%
BA1650	UtENZE telefoniche	1.390.531,72	1.280.531,16		110.000,56	8,59%
BA1660	UtENZE elettricità	1.491.227,80	1.319.893,09		171.334,71	12,98%
BA1670	Altre utenze	802.054,47	955.321,80	-	153.267,33	-16,04%
BA1680	Premi di assicurazione	2.740.636,98	2.921.252,17	-	180.615,19	-6,18%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	#DIV/0!
	...	0	0	-	-	#DIV/0!
	...	0	0	-	-	#DIV/0!
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	51.775,00	54.500,00	-	-	0,00%
				-	-	#DIV/0!
				-	-	#DIV/0!
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	5.146.509,69	4.764.996,35		-	0,00%
				-	-	#DIV/0!
				-	-	#DIV/0!
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	341.310,86	429.586,48	-	88.275,62	-20,55%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	#DIV/0!
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	#DIV/0!
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	170.655,43	214.793,24	-	44.137,81	-20,55%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	61.036,51	39.516,50		21.520,01	54,46%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-	#DIV/0!
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	#DIV/0!
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-	#DIV/0!
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	109.618,92	175.276,74	-	65.657,82	-37,46%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-	#DIV/0!
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	#DIV/0!
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-	#DIV/0!
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-	#DIV/0!
	<b>FORMAZIONE</b>	64.599,56	143.218,54	-	78.618,98	-54,89%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	5.196,36	-	5.196,36	-100,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	64.599,56	138.022,18	-	73.422,62	-53,20%
	<b>TOTALE</b>	20.294.437,27	20.541.167,92	-	625.518,99	-3,05%

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

<b>AS04 – SI</b>	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a: consulenze tecniche da arch. Riccardo Vannucci pari ad euro 177,03; consulenze amm.ve e fiscali da studio PIROLA PENNUTO ZEI & ASS. pari ad euro 15.444,00; consulenze legali da avv. Lietta Calzoni pari ad euro 45.742,84.
------------------	---

## AS05 –Manutenzioni e riparazioni

*I criteri adottati 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.*

**Tab.6 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

CODICE MCD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	587.390,66	422.095,64	165.295,02	39,16%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	277.200,83	296.069,91	- 18.869,08	-6,37%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	897.236,26	866.268,39	30.967,87	3,57%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	5.701,68	7.202,95	- 1.501,27	-20,84%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	187.889,95	165.243,05	22.646,90	13,71%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	261.531,93	194.527,38	67.004,55	34,44%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
	<b>TOTALE</b>	<b>2.216.951,31</b>	<b>1.951.407,32</b>	<b>265.543,99</b>	<b>13,61%</b>

**Tab. 7– Dettaglio costi per contratti multiservizio**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2012	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	865.568,26			0,00%
BA1590	Pulizia	2.330.545,00			0,00%
BA1600	Mensa	1.401.405,81			0,00%
BA1610	Riscaldamento	1.042.973,58			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.767.682,38			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	660.512,57			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	197.103,59			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.390.531,72			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	1.491.227,80			0,00%
BA1670	Altre utenze	802.054,47			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	2.740.636,98			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:	-	-	-	#DIV/0!
	...				#DIV/0!
	...				#DIV/0!
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	-	-	-	#DIV/0!
	...				#DIV/0!
	...				#DIV/0!
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-			#DIV/0!
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	64.599,56			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	2.216.951,31	-	-	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	587.390,66			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	277.200,83			0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	897.236,26			0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	5.701,68			0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	187.889,95			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	261.531,93			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			#DIV/0!
	<b>TOTALE</b>	<b>16.971.793,03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

## 21. Costi del personale

Tab. 1– Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2090</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	67.374.985,20	69.122.790,78	- 466.200,57	-0,67%
<b>BA2100</b>	<b>Costo del personale di dirigente ruolo sanitario</b>	33.728.167,57	34.603.125,84	- 429.406,52	-1,24%
<b>BA2110</b>	<b>Costo del personale di dirigente medico</b>	29.830.302,30	30.604.144,29	- 375.643,37	-1,23%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	29.021.792,73	29.774.660,81	- 583.110,60	-1,96%
	Voci di costo a carattere stipendiale	19.048.285,96	19.218.043,44		
	Retribuzione di posizione	2.186.671,00	2.336.221,00	- 149.550,00	-6,40%
	Indennità di risultato	190.607,04	189.408,97	1.198,07	0,63%
	Altro trattamento accessorio	990.744,29	924.124,96	66.619,33	7,21%
	Oneri sociali su retribuzione	6.506.453,08	6.638.427,37	- 131.974,29	-1,99%
	Altri oneri per il personale	99.031,36	468.435,07	- 369.403,71	-78,86%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	590.643,05	605.965,19	- 213.119,00	35,17%
	Voci di costo a carattere stipendiale	377.524,05			
	Retribuzione di posizione	49.415,00		49.415,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	20.753,71		20.753,71	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	142.950,29		142.950,29	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	217.866,52	223.518,29	- 5.651,77	-2,53%
<b>BA2150</b>	<b>Costo del personale di dirigente non medico</b>	3.897.865,27	3.998.981,55	- 53.763,15	-1,34%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	3.661.641,02	3.756.629,30	- 109.988,86	-2,93%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.432.865,75	2.417.855,17		
	Retribuzione di posizione	356.994,43	394.758,32	- 37.763,89	-9,57%
	Indennità di risultato	23.471,21	24.776,64	- 1.305,43	-5,27%
	Altro trattamento accessorio	38.497,77	12.849,17	25.648,60	199,61%
	Oneri sociali su retribuzione	808.879,46	900.236,29	- 91.356,83	-10,15%
	Altri oneri per il personale	932,40	6.153,71	- 5.221,31	-84,85%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	166.720,15	171.045,11	- 58.038,75	33,93%
	Voci di costo a carattere stipendiale	108.681,40			
	Retribuzione di posizione			-	#DIV/0!
	Indennità di risultato	21.149,71		21.149,71	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	2.226,44		2.226,44	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	34.662,60		34.662,60	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	69.504,10	71.307,14	- 1.803,04	-2,53%
<b>BA2190</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	33.646.817,63	34.519.664,94	- 36.794,05	-0,11%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	32.154.291,73	32.988.420,75	- 355.453,04	-1,08%
	Voci di costo a carattere stipendiale	22.640.163,28	23.118.839,26		
	Straordinario e indennità personale	160.087,09	173.449,07	- 13.361,98	-7,70%
	Retribuzione per produttività personale	626.262,42	534.720,13	91.542,29	17,12%
	Altro trattamento accessorio	1.558.235,41	1.485.771,51	72.463,90	4,88%
	Oneri sociali su retribuzione	7.122.472,48	7.599.678,88	- 477.206,40	-6,28%
	Altri oneri per il personale	47.071,05	75.961,90	- 28.890,85	-38,03%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	1.035.214,62	1.062.069,59	- 330.522,31	31,12%
	Voci di costo a carattere stipendiale	704.692,31			
	Straordinario e indennità personale	3.190,79		3.190,79	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale	11.502,30		11.502,30	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	61.686,83		61.686,83	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	254.142,39		254.142,39	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	457.311,28	469.174,60	- 11.863,32	-2,53%

Tab. 2– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	299.679,37	423.913,97	- 1.492,38	-0,35%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	268.218,38	379.410,61	- 2.188,05	-0,58%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	175.053,91	247.624,17	- 49.868,53	-20,14%
	Voci di costo a carattere stipendiale	107.157,68	129.859,41		
	Retribuzione di posizione	16.190,73	45.370,57	- 29.179,84	-64,31%
	Indennità di risultato	1.606,86	7.946,80	- 6.339,94	-79,78%
	Altro trattamento accessorio	13.143,93	10.777,22	2.366,71	21,96%
	Oneri sociali su retribuzione	36.954,71	51.964,00	- 15.009,29	-28,88%
	Altri oneri per il personale		1.706,17	- 1.706,17	-100,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	89.810,84	127.042,54	49.070,75	38,63%
	Voci di costo a carattere stipendiale	40.740,09			
	Retribuzione di posizione	20.154,29		20.154,29	#DIV/0!
	Indennità di risultato	6.339,94		6.339,94	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	2.500,00		2.500,00	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	20.076,52		20.076,52	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	3.353,63	4.743,90	- 1.390,27	-29,31%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	31.460,99	44.503,36	695,67	1,56%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	31.048,42	43.919,76	866,70	1,97%
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.219,75	36.957,79		
	Straordinario e indennità personale	-		-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale	-		-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	-		-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	7.828,67	6.961,97	866,70	12,45%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale			-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	412,57	583,60	- 171,03	-29,31%

Tab. 3– Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	ValoreCE al 31/12/2012	ValoreCE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA230</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	8.002.318,06	9.029.814,78	- 229.237,98	-2,54%
<b>BA230</b>	<b>Costi del personale di dirigente ruolo tecnico</b>	-	-	-	#DVO
<i>BA230</i>	<i>Costi del personale di dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	#DVO
	Vari di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione			-	#DVO
	Indennità di risultato			-	#DVO
	Altro trattamento accessorio			-	#DVO
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DVO
	Altri oneri per il personale			-	#DVO
<i>BA230</i>	<i>Costi del personale di dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	#DVO
	Vari di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione			-	#DVO
	Indennità di risultato			-	#DVO
	Altro trattamento accessorio			-	#DVO
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DVO
	Altri oneri per il personale			-	#DVO
<i>BA230</i>	<i>Costi del personale di dirigente ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	#DVO
<b>BA230</b>	<b>Costi del personale comparto ruolo tecnico</b>	8.002.318,06	9.029.814,78	- 229.237,98	-2,54%
<i>BA230</i>	<i>Costi del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	7.448.076,67	8.404.408,86	- 338.394,55	-4,08%
	Vari di costo a carattere stipendiale	5.079.231,57	5.697.169,21		
	Strordinario e indennità personale	71.311,81	76.349,83	- 5.038,02	-6,60%
	Retribuzione per produttività personale	149.259,10	117.958,00	31.301,10	26,54%
	Altro trattamento accessorio	415.292,06	442.121,76	- 26.829,70	-6,07%
	Oneri sociali su retribuzione	1.731.557,45	2.066.883,22	- 335.325,77	-16,22%
	Altri oneri per il personale	1.424,68	3.926,84	- 2.502,16	-63,72%
<i>BA230</i>	<i>Costi del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	419.150,60	472.993,49	- 126.512,21	-26,75%
	Vari di costo a carattere stipendiale	292.648,39			
	Strordinario e indennità personale	375,54		375,54	#DVO
	Retribuzione per produttività personale			-	#DVO
	Altro trattamento accessorio	17.713,85		17.713,85	#DVO
	Oneri sociali su retribuzione	97.318,59		97.318,59	#DVO
	Altri oneri per il personale	11.094,23		11.094,23	#DVO
<i>BA240</i>	<i>Costi del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	135.090,79	152.436,43	- 17.345,64	-11,38%

Tab. 4– Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	ValoreCE al 31/12/2012	ValoreCE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2410</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	5.408.927,87	6.082.987,03	68.815,61	1,13%
<b>BA2420</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	550.397,88	619.551,04	100.249,11	16,18%
<i>BA2430</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	275.682,12	310.324,42	-	-20,32%
	Voti di costo a carattere stipendiale	166.384,34	137.955,12		
	RibUZIONE di posizione	42.675,58		42.675,58	#DIV/0
	Indennità di risultato	10.000,00	37.311,50	-	-73,20%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0
	Oneri sociali su retribuzione	56.552,26	131.771,64	-	-57,08%
	Altri oneri per il personale	69,94	3.286,16	-	-97,87%
<i>BA2440</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	273.950,61	308.375,32	163.416,78	52,99%
	Voti di costo a carattere stipendiale	110.533,83			
	RibUZIONE di posizione	76.885,39		76.885,39	#DIV/0
	Indennità di risultato	27.311,50		27.311,50	#DIV/0
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0
	Oneri sociali su retribuzione	59.180,58		59.180,58	#DIV/0
	Altri oneri per il personale	29,31		29,31	#DIV/0
<i>BA2450</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	765,15	861,30	-	-11,16%
<b>BA2460</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	4.853.523,99	5.463.425,99	-	-0,58%
<i>BA2470</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	4.824.334,36	5.430.551,63	-	-0,51%
	Voti di costo a carattere stipendiale	3.682.641,55	4.261.104,05		
	Struttura e indennità personale	740,98	4.474,63	-	-83,44%
	RibUZIONE per produttività personale	89.440,45		89.440,45	#DIV/0
	Altro trattamento accessorio	1.032,00	1.049,82	-	-1,70%
	Oneri sociali su retribuzione	1.050.118,85	1.160.257,04	-	-9,49%
	Altri oneri per il personale	360,53	3.646,09	-	-90,11%
<i>BA2480</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	-	-	#DIV/0
	Voti di costo a carattere stipendiale				
	Struttura e indennità personale			-	#DIV/0
	RibUZIONE per produttività personale			-	#DIV/0
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0
<i>BA2490</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	29.195,63	32.864,36	-	-11,16%

**CP01 –Costi del personale**

<b>CP01 – NO</b>	<p>I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.</p> <p>I costi del personale hanno subito un significativo decremento rispetto all'anno 2011 passando da euro 84.659.506 ad euro 81.080.911.</p>
------------------	--

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

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2012	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2012	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2012	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2012	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2012	IMPORTO FONDO AL 31/12/2012	VARIAZIONE FONDO ANNO 2012 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2012 VS FONDO INIZIALE ANNO 2012
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>MEDICI E VETERINARI</b>	6.635.359,92	6.632.952,49	299,00	11,00	18,00	328,00	6.634.150,56	- 1.209,36	1.198,07
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	5.432.045,52	5.432.045,52					5.432.045,52	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.011.498,00	1.011.498,00					1.011.498,00	-	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	191.816,40	189.408,97					190.607,04	- 1.209,36	1.198,07
<b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>	864.669,53	829.277,36	53,00	2,00	5,00	60,00	803.246,47	- 61.423,06	26.030,89
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	731.300,93	701.533,47					680.248,45	- 51.052,48	21.285,02
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	61.508,00	57.708,95					54.268,51	- 7.239,49	3.440,44
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	71.860,60	70.034,94					68.729,51	- 3.131,09	1.305,43
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>	9.007.629,69	8.769.657,12	154,00	79,00	126,00	359,00	8.612.099,71	- 395.529,98	157.557,41
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	5.663.095,27	5.513.481,96					5.414.485,39	- 248.609,88	98.996,57
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	2.394.102,24	2.330.852,45					2.289.001,15	- 105.101,09	41.851,30
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	950.432,18	925.322,71					908.613,17	- 41.819,01	16.709,54
<b>TOTALE</b>	16.507.659,14	16.231.886,97	506,00	92,00	149,00	747,00	16.049.496,74	- 458.162,40	182.390,23

## 22. Oneri diversi di gestione

Tab. 1 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	ValoreCE al 31/12/2012	ValoreCE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	417.255,76	356.459,08	60.796,68	17,06%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	#DIV/0!
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	603.969,56	589.915,91	14.053,65	2,38%
	...			-	#DIV/0!
	...			-	#DIV/0!
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	225.051,44	544.918,27	-319.866,83	-58,70%
	...			-	#DIV/0!
	...			-	#DIV/0!
	<b>TOTALE</b>	<b>1.246.276,76</b>	<b>1.491.293,26</b>	<b>-245.016,50</b>	<b>-16,43%</b>

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

## 23. Accantonamenti

Tab. 1– Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	3.119.592,96	3.880.000,00	480.000,00	12,63%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	800.000,00	430.000,00	370.000,00	86,05%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	870.000,00	750.000,00	120.000,00	16,00%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta di rischi (autocassicurazione)	-	-	-	#DIV/0
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	1.449.592,96	2.700.000,00	-	0,00%
	...			-	#DIV/0
	...			-	#DIV/0
	<b>Accantonamenti per periodi di quietanza (SUMA)</b>	157.000,00	147.670,92	9.329,08	6,32%
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	-	-	-	#DIV/0
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	#DIV/0
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondi) vincolati	-	-	-	#DIV/0
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per itinera	-	-	-	#DIV/0
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	#DIV/0
	<b>Altri accantonamenti:</b>	13.884.769,45	8.654.739,55	5.239.029,90	60,53%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	43.000,00	20.000,00	23.000,00	115,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni IMGF/LSMCA	186.000,00	943.518,10	- 757.518,10	-80,29%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Suma	-	-	-	#DIV/0
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	#DIV/0
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	#DIV/0
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	#DIV/0
BA2890	Altri accantonamenti	13.655.769,45	7.691.221,45	5.973.548,00	77,67%
	<i>accantonamento fondi oneri riferiti per attività libera professionale</i>	-	9.000,00		
	<i>accantonamenti oneri espese</i>	10.844.769,45	7.682.221,45	3.162.548,00	41,17%
	<i>accantonamenti passivo convenziario</i>	2.811.000,00	-	2.811.000,00	#DIV/0
	<b>TOTALE</b>	17.161.362,41	12.682.410,47	5.738.358,98	45,29%

**AC01 –Altri accantonamenti**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>AC01.</b> La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Accantonamenti per incentivazioni personale convenzionato euro 2.811.000,00 ; accantonamenti per manutenzioni cicliche relative a strutture, impianti ed attrezzature biomedicali pari ad euro 7.700.000,00 ; accantonamento della quota residua di ammortamento derivante dalla differenza tra costo del bene, acquistato con finanziamenti propri, e la quota imputata in base alle aliquote dell’all. 3 del D.lgs 118/2011 pari ad euro 562.598,70; accantonamento pari ad euro 1.170.000,00 per revisione prezzi; accantonamento pari ad euro 1.412.170,75 per oneri pregressi non ancora definiti.

## 24. Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Si è registrata una diminuzione degli interessi attivi a seguito dell'applicazione nei confronti degli Enti del Servizio Sanitario Nazionale delle disposizioni di cui all'art.1 della legge 29/10/1984 n.720 ossia del sistema di Tesoreria Unica 'pura'. (art.35 del Decreto Legge 24/01/2012 n.1).
<b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Come da dettaglio sottostante.

	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>57.366</b>
<i>CA0020</i>	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	54.545
<i>CA0030</i>	<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	52
<i>CA0040</i>	<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>	2.769
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	-
<i>CA0060</i>	<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>	-
<i>CA0070</i>	<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-
<i>CA0080</i>	<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-
<i>CA0090</i>	<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	-
<i>CA0100</i>	<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	-
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>8.627</b>
<i>CA0120</i>	<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	-
<i>CA0130</i>	<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	-
<i>CA0140</i>	<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	8.627
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	-
<i>CA0160</i>	<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	-
<i>CA0170</i>	<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	-
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>48.739</b>

## 25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

## 26. Proventi e oneri straordinari

### PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO		

### PS02 –Sopravvenienze attive

DETTAGLIO
<i>Sopravvenienze attive vs. Aziende Sanitarie della Regione euro 133.259,49 l'importo più significativo è di euro 103.901,70 vs. Az. Osp. di Terni relativo ai rimborsi del Laboratorio Unico Aziendale anno 2011.</i>
<i>Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale euro 189.795</i>
<i>Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi euro 210.602 per rettifiche di ricavi anni precedenti.</i>
<i>Altre sopravvenienze attive v/terzi euro 137.505 per rimborsi anni precedenti, l'importo più significativo è di euro 42.986 da parte dell'Arpa Umbria per rimborso utenze.</i>

### PS03 –Insussistenze attive

<i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale euro 4.101.380</i>
<i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi euro 324.766, l'importo più consistente per euro 299.499,84 è relativo alla sistemazione del conto Note di Credito.</i>

### PS04 –Sopravvenienze passive

<i>L'importo è pari ad euro 549 per rettifiche di costi di anni precedenti.</i>
---

### PS05 –Insussistenze passive

<i>Non ci sono insussistenze passive.</i>
---

### Altre informazioni

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

## **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

**SI ALLEGANO I MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2012 E DELL'ANNO 2011**

**Ente Codice** 000127840000000  
**Ente Descrizione** ASL N. 4 DI TERNI (GESTIONE SANITARIA CORRENTE)  
**Categoria** Strutture sanitarie  
**Sotto Categoria** ASL  
**Periodo** ANNUALE 2012  
**Prospetto** INCASSI PER CODICI GESTIONALI  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 24-mag-2013  
**Data stampa** 27-mag-2013  
**Importi in EURO**

<b>000127840000000 - ASL N. 4 DI TERNI (GESTIONE SANITARIA CORRENTE)</b>		<b>Importo nel periodo</b>	<b>Importo a tutto il periodo</b>
<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>		<b>7.204.322,82</b>	<b>7.204.322,82</b>
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.984.322,94	2.984.322,94
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.978,21	30.978,21
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	80.188,79	80.188,79
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	220.574,78	220.574,78
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.282.708,12	1.282.708,12
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	1.285.436,42	1.285.436,42
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	1.320.113,56	1.320.113,56
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		<b>296.832.402,06</b>	<b>296.832.402,06</b>
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	12.077,81	12.077,81

2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	292.781.734,94	292.781.734,94
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	3.558.862,20	3.558.862,20
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	358.995,00	358.995,00
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	0,00	0,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	0,00
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	3.000,00	3.000,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	1.482,07	1.482,07
2202	Donazioni da imprese	107.000,00	107.000,00
2204	Donazioni da famiglie	9.250,04	9.250,04

**ALTRE ENTRATE CORRENTI**

**3.040.123,12**

**3.040.123,12**

3101	Rimborsi assicurativi	110.393,86	110.393,86
3105	Riscossioni IVA	105.215,33	105.215,33
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	2.440.754,22	2.440.754,22
3201	Fitti attivi	193.579,60	193.579,60
3202	Interessi attivi	162.349,04	162.349,04
3204	Altri proventi	27.831,07	27.831,07

**OPERAZIONI FINANZIARIE**

**1.391,88**

**1.391,88**

6400	Depositi cauzionali	1.391,88	1.391,88
------	---------------------	----------	----------

**INCASSI DA REGOLARIZZARE**

**92.086,70**

**92.086,70**

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	92.086,70	92.086,70
------	--	-----------	-----------

**TOTALE GENERALE**

**307.170.326,58**

**307.170.326,58**

**Ente Codice** 000127840000000  
**Ente Descrizione** ASL N. 4 DI TERNI (GESTIONE SANITARIA CORRENTE)  
**Categoria** Strutture sanitarie  
**Sotto Categoria** ASL  
**Periodo** ANNUALE 2012  
**Prospetto** PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 24-mag-2013  
**Data stampa** 27-mag-2013  
**Importi in EURO**

00012784000000 - ASL N. 4 DI TERNI (GESTIONE SANITARIA CORRENTE)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
<b>PERSONALE</b>		<b>91.321.043,56</b>	<b>91.321.043,56</b>
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	40.146.094,40	40.146.094,40
1102	Arretrati di anni precedenti	3.079.057,60	3.079.057,60
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	7.574.379,68	7.574.379,68
1202	Ritenute erariali a carico del personale	17.448.615,53	17.448.615,53
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.022.032,46	3.022.032,46
1301	Contributi obbligatori per il personale	19.750.409,74	19.750.409,74
1303	Contributi aggiuntivi	76.138,15	76.138,15
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	218.944,92	218.944,92
1599	Altri oneri per il personale	5.371,08	5.371,08

**ACQUISTO DI BENI****32.199.884,55****32.199.884,55**

2101	Prodotti farmaceutici	17.449.237,45	17.449.237,45
2102	Emoderivati	439.431,40	439.431,40
2103	Prodotti dietetici	508.489,59	508.489,59
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	339.546,77	339.546,77
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	4.200.355,62	4.200.355,62
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	422.880,76	422.880,76
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	4.062.693,09	4.062.693,09
2108	Materiali protesici	3.122.509,72	3.122.509,72
2109	Materiali per emodialisi	552.768,67	552.768,67
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	25.996,62	25.996,62
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	10.920,04	10.920,04
2201	Prodotti alimentari	2.156,22	2.156,22
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	334.677,06	334.677,06
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	311.985,86	311.985,86
2204	Supporti informatici e cancelleria	209.895,92	209.895,92
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	34.585,07	34.585,07
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	3.992,01	3.992,01

2298	Altri beni non sanitari	167.701,47	167.701,47
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	61,21	61,21

**ACQUISTI DI SERVIZI**
**157.246.476,51**
**157.246.476,51**

3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	13.159,98	13.159,98
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	16.738.771,68	16.738.771,68
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	15.731,62	15.731,62
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	45.538.324,43	45.538.324,43
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.073,46	1.073,46
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	4.079.049,33	4.079.049,33
3110	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.767,51	1.767,51
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	8.279.156,35	8.279.156,35
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	90.000,00	90.000,00
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	12.140.780,12	12.140.780,12
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	10.211.204,76	10.211.204,76
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	812.520,37	812.520,37
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	8.669.297,64	8.669.297,64
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	7.862.798,68	7.862.798,68
3125	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	5.630,60	5.630,60

3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	1.786,96	1.786,96
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	565.546,06	565.546,06
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	1.129.369,20	1.129.369,20
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	275.518,70	275.518,70
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	12.000,00	12.000,00
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	490.655,81	490.655,81
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.415.641,13	1.415.641,13
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	502,80	502,80
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	2.940.598,92	2.940.598,92
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	6.119.204,09	6.119.204,09
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	710.244,97	710.244,97
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	703.078,66	703.078,66
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	589.793,80	589.793,80
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	39.919,95	39.919,95
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.463.830,07	3.463.830,07
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	184.456,62	184.456,62
3206	Mensa per degenti	1.556.518,70	1.556.518,70
3207	Riscaldamento	1.036.154,76	1.036.154,76

3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.528.184,11	1.528.184,11
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	2.545.744,12	2.545.744,12
3210	Utenze e canoni per altri servizi	1.104.728,56	1.104.728,56
3211	Assicurazioni	2.818.811,60	2.818.811,60
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.874.673,94	1.874.673,94
3213	Corsi di formazione esternalizzata	22.620,00	22.620,00
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	554.422,28	554.422,28
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	243.175,39	243.175,39
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.504.836,16	1.504.836,16
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	174.885,22	174.885,22
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	231.650,30	231.650,30
3219	Spese legali	296.434,19	296.434,19
3220	Smaltimento rifiuti	183.090,96	183.090,96
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	95.217,22	95.217,22
3299	Altre spese per servizi non sanitari	8.373.914,73	8.373.914,73

**CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**

**767.108,51**

**767.108,51**

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	5.504,61	5.504,61
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	5.504,61	5.504,61

4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	11.851,07	11.851,07
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	733.731,76	733.731,76
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	10.516,46	10.516,46

**ALTRE SPESE CORRENTI**

**11.991.579,69**

**11.991.579,69**

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	1.540.789,96	1.540.789,96
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	29.085,25	29.085,25
5201	Noleggi	109.747,10	109.747,10
5202	Locazioni	1.819.587,41	1.819.587,41
5203	Leasing operativo	234.418,02	234.418,02
5306	Interessi passivi v/fornitori	21.370,08	21.370,08
5401	IRAP	6.572.286,64	6.572.286,64
5402	IRES	176.658,83	176.658,83
5404	IVA	248.975,44	248.975,44
5499	Altri tributi	528.761,54	528.761,54
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	91.336,15	91.336,15
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	535.293,44	535.293,44
5504	Commissioni e Comitati	83.269,83	83.269,83
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	0,00	0,00

**INVESTIMENTI FISSI****1.175.383,45****1.175.383,45**

6102	Fabbricati	98.257,08	98.257,08
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	243.187,79	243.187,79
6105	Mobili e arredi	126.653,84	126.653,84
6199	Altri beni materiali	377.086,06	377.086,06
6200	Immobilizzazioni immateriali	330.198,68	330.198,68

**OPERAZIONI FINANZIARIE****1.439,88****1.439,88**

7400	Depositi cauzionali	1.439,88	1.439,88
------	---------------------	----------	----------

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

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

**TOTALE GENERALE****294.702.916,15****294.702.916,15**

**Ente Codice** 000127840000000  
**Ente Descrizione** ASL N. 4 DI TERNI (GESTIONE SANITARIA CORRENTE)  
**Categoria** Strutture sanitarie  
**Sotto Categoria** ASL  
**Periodo** MENSILE Dicembre 2012  
**Prospetto** DISPONIBILITA' LIQUIDE  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 24-mag-2013  
**Data stampa** 28-mag-2013  
**Importi in EURO**

<b>00012784000000 - ASL N. 4 DI TERNI (GESTIONE SANITARIA CORRENTE)</b>	<b>Importo a tutto il periodo</b>
---	-----------------------------------

**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	29.689.763,83
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	307.075.943,02
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	294.702.077,49
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	42.063.629,36
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

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

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE 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)	505.420,00
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)	42.569.049,36

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	2012	2011
		<b>A) Valore della produzione</b>		
	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>403.573.836</b>	<b>403.900.563</b>
	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>402.036.403</b>	<b>401.258.252</b>
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	395.967.091	400.058.480
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6.069.312	1.199.772
	<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>1.537.434</b>	<b>2.642.311</b>
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.530.872	2.266.661
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1.236.009	1.907.666
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	294.863	358.995
	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)	-	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
R	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)	6.562	375.650
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	6.562	25.773
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	349.877
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
	<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
	<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
	<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	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	-	-
	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	-	-
	<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>19.236.284</b>	<b>19.340.378</b>
	<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>16.597.897</b>	<b>15.957.813</b>
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.011.746	1.065.432
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	689.301,17	745.460
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	221.632,69	183.644
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	77.515,21	112.524
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	23.297,00	23.804
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	25.355,45	23.947
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	15.560.795	14.868.434
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.011.240	12.641.468
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.518.743	1.496.536
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	255.800	241.069
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	65.022	64.402

S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	374.930	424.960
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	335.060	-
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
S	<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	-	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
	<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	1.366.125	1.672.469
	<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>1.272.263</b>	<b>1.710.096</b>
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.190.742,250	1.605.192
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	23.734,500	22.946
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	38.152,180	56.039
R	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)	19.633,600	25.918
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>1.329.661</b>	<b>897.598</b>
	<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	-	-
	<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>447.373</b>	-
	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	447.373	-
R	<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>264.083</b>	<b>245.518</b>
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	264.083	245.518
	<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>110.266</b>	<b>96.169</b>
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	110.266	96.169
	<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>507.940</b>	<b>555.912</b>
	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	507.940	555.912
	<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>3.885.330</b>	<b>3.923.008</b>
	<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>	<b>3.406.696</b>	<b>3.852.619</b>
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	18.750	12.860
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	459.884	57.529

	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.740.025	2.121.224
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	75.567	147.660
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.664.457	1.973.564
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	404.388	711.913
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	175.637	484.964
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	228.751	226.949
	AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>431.169.525</b>	<b>430.894.684</b>
		<b>B) Costi della produzione</b>		
	BA0010	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>32.774.565</b>	<b>32.359.341</b>
	BA0020	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>31.968.405</b>	<b>31.692.827</b>
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	20.783.326	20.538.959
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	20.605.954	20.351.260
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	117.628	124.477
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	59.744	63.223
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	71.303	601.216
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	71.303	601.216
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	9.354.848	9.509.170
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.994.343	7.200.000
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	378.456	440.000
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.982.049	1.869.170
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	467.104	494.301
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.105.884	326.112
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	14.393	-
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	21.617	32.427
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	60.108	7.768
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	89.821,80	182.875
	BA0310	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>806.160</b>	<b>666.514</b>
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	23.934	23.275
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	74.208	86.147
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	311.997	257.781
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	197.025	211.385
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	5.867	2.090
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	193.129	85.837
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA0390	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>287.480.475</b>	<b>288.160.837</b>
	BA0400	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>267.356.693</b>	<b>267.834.462</b>
	BA0410	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>23.594.486</b>	<b>25.608.896</b>
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	23.351.268	25.365.534
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	17.288.189	18.891.850
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	3.209.914	3.538.452
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	2.823.357	2.871.299
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	29.808	63.933
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	19.218,00	19.362
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	224.000	224.000
	BA0490	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>40.498.078</b>	<b>43.309.149</b>
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	39.757.078	42.568.149
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	741.000	741.000
	BA0530	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>27.813.484</b>	<b>25.308.397</b>
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	18.615.925,74	16.230.455
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	4.346.557	4.074.000

	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	2.455.362	2.271.885
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	2.395.639	2.732.057
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.395.639	2.732.057
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
	<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>372.107</b>	<b>404.148</b>
R	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)	-	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	114.148	354.148
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	257.960	50.000
	<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>4.927.012</b>	<b>7.945.027</b>
R	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)	-	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	4.927.012	7.945.027
	<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>4.537.301</b>	<b>1.895.263</b>
R	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)	-	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	4.537.301	1.895.263
	<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>126.977.419</b>	<b>121.026.962</b>
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	102.013.378,34	96.017.351
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	23.993.000	24.034.000
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	971.041	975.611
	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	971.041	975.611
	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)	-	-
	<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>6.150.373</b>	<b>6.091.011</b>
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	112.517,68	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	5.613.762	5.688.391
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	424.093	402.620
	<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>7.447.453</b>	<b>7.607.317</b>
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	5.947.453,33	5.877.317
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.500.000	1.730.000
	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)	-	-
	<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>877.814</b>	<b>879.097</b>
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	5.813,98	7.097
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	872.000	872.000
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>2.489.101</b>	<b>2.471.445</b>
R	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)	-	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	225.000	225.000
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2.264.101	2.246.445
	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>17.584.674</b>	<b>19.804.266</b>

R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	22.647,26	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	16.874.266	19.224.057
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	687.760	580.209
	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)</b>	<b>992.771</b>	<b>1.219.542</b>
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-	-
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	974.604	1.197.224
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	18.168	22.318
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	-	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>1.664.669</b>	<b>1.390.610</b>
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	10.000	516
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	40.639	14.636
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	562.337	349.877
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	256.398	237.395
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	795.294,49	788.186
	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>1.205.105</b>	<b>1.307.988</b>
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	258.132,28	258.998
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	892.581	993.187
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	892.581	993.187
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	54.392	55.803
R	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	54.392	55.803
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>224.844</b>	<b>1.565.344</b>
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	224.531,95	1.565.153
	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)	312	191
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
S	<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>20.123.782</b>	<b>20.326.375</b>
	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>19.888.527</b>	<b>19.968.363</b>
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	865.568	977.920
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.330.545	2.346.513
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.401.406	1.654.363
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.042.974	931.222
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.767.682	1.582.435

	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	660.513	960.524
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	197.104	218.892
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.390.532	1.280.531
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.491.228	1.319.893
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	802.054	955.322
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.740.637	2.921.252
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.498.086	2.493.597
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	242.551	427.655
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.198.285	4.819.496
R	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	51.775	54.500
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.146.510	4.764.996
	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>170.655</b>	<b>214.793</b>
R	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	170.655	214.793
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	61.037	39.517
	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	109.619	175.277
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
R	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	-	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
	<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>64.600</b>	<b>143.219</b>
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	5.196
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	64.600	138.022
	<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>2.216.951</b>	<b>1.951.407</b>
	<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	<b>587.391</b>	<b>422.096</b>
	<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	<b>277.201</b>	<b>296.070</b>
	<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>897.236</b>	<b>866.268</b>
	<b>BA1950</b>	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	<b>5.702</b>	<b>7.203</b>
	<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	<b>187.890</b>	<b>165.243</b>
	<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	<b>261.532</b>	<b>194.527</b>
R	<b>BA1980</b>	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>2.463.244</b>	<b>2.506.417</b>
	<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	<b>1.966.614</b>	<b>2.053.909</b>
	<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>496.630</b>	<b>452.509</b>
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	396.367	331.132
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	100.263	121.376
	<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	-	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
R	<b>BA2070</b>	<b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>81.080.911</b>	<b>84.659.506</b>
	<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>67.374.985,820</b>	<b>69.122.791</b>
	<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>33.728.168</b>	<b>34.603.126</b>
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	29.830.303	30.604.144
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	29.021.793	29.774.661
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	590.643	605.965
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	217.867	223.518
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.897.865	3.998.982
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.661.641	3.756.629
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	166.720	171.045
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	69.504	71.307
	<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>33.646.818</b>	<b>34.519.665</b>
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	32.154.292	32.988.421
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.035.215	1.062.070
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	457.311	469.175
	<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>299.679,37</b>	<b>423.914</b>
	<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>268.218</b>	<b>379.410</b>

BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	175.054	247.624
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	89.811	127.043
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	3.354	4.744
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>31.461</b>	<b>44.503</b>
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	31.048	43.920
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	413	584
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>8.002.318</b>	<b>9.029.815</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-
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	-	-
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>8.002.318</b>	<b>9.029.815</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	7.448.077	8.404.409
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	419.151	472.969
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	135.091	152.436
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>5.403.927,87</b>	<b>6.082.987</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>550.398</b>	<b>619.561</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	275.682	310.324
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	273.951	308.375
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	765	861
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>4.853.530</b>	<b>5.463.426</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.824.334	5.430.562
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	29.196	32.864
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.246.277</b>	<b>1.491.293</b>
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	417.256	356.459
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>829.021</b>	<b>1.134.834</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	603.970	589.916
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	225.051	544.918
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>4.349.893</b>	<b>3.354.050</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>175.140</b>	<b>149.678</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>4.174.754</b>	<b>3.204.372</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>2.738.646</b>	<b>2.059.130</b>
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	484.972	484.972
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.253.674	1.574.159
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.436.108	1.145.241
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100.000	100.000
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	100.000	100.000
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	206.535	-665.087
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	230.262	-694.768
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-23.727	29.680
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	17.161.362	12.682.410
<b>BA2700</b>	<b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>3.119.593</b>	<b>3.880.000</b>
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	800.000	430.000
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	870.000	750.000
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)	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	1.449.593	2.700.000
<b>BA2760</b>	<b>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>157.000,00</b>	<b>147.670,92</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
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	-	-
<b>BA2820</b>	<b>B.16.D) Altri accantonamenti</b>	<b>13.884.769</b>	<b>8.654.740</b>
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	43.000	20.000
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	186.000	943.518
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	13.655.769	7.691.221
	BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>429.080.214</b>	<b>426.600.175</b>
		<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
	CA0010	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>57.366</b>	<b>316.557</b>
	CA0020	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	54.545	312.273
	CA0030	<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	52	220
	CA0040	<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>	2.769	4.064
	CA0050	<b>C.2) Altri proventi</b>	-	-
	CA0060	<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>	-	-
	CA0070	<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-
	CA0080	<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-
	CA0090	<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	-	-
	CA0100	<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	-	-
	CA0110	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>8.627</b>	<b>6.126</b>
	CA0120	<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	-	-
	CA0130	<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	-	-
	CA0140	<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	8.627	6.126
	CA0150	<b>C.4) Altri oneri</b>	-	-
	CA0160	<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	-	-
	CA0170	<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	-	-
	CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>48.739</b>	<b>310.431</b>
		<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
	DA0010	<b>D.1) Rivalutazioni</b>	-	-
	DA0020	<b>D.2) Svalutazioni</b>	-	-
	DZ9999	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-	-
		<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
	EA0010	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>5.105.494</b>	<b>1.670.912</b>
	EA0020	<i>E.1.A) Plusvalenze</i>	-	-
	EA0030	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	<b>5.105.494</b>	<b>1.670.912</b>
	EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	8.180	23.276
	EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	671.162	531.979
R	EA0060	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	133.259,49	41.365
	EA0070	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	537.902	490.614
S	EA0080	<i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	189.795	5.338
	EA0090	<i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	-	-
	EA0100	<i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-
	EA0110	<i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-
	EA0120	<i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-
	EA0130	<i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	210.602	302.764
	EA0140	<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	137.505	182.512
	EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	4.426.146	1.115.636
R	EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	4.426.146	1.115.636
S	EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	4.101.380	1.084.334
	EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	-	-
	EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-
	EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-
	EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-
	EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	324.766	335
	EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>	-	30.966
	EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	6	21
	EA0260	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>1.273</b>	<b>50.353</b>
	EA0270	<i>E.2.A) Minusvalenze</i>	-	-
	EA0280	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>1.273</b>	<b>50.353</b>
	EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	-	-
	EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	-	-
	EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	549	45.801
R	EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
R	EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	-	-
R	EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
	EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	549	45.801
S	EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-
	EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-
	EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	-	-

	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	545	42.351
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	4	3.450
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	3.893
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	3.893
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	3.893
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	724	659
	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>5.104.221</b>	<b>1.620.559</b>
	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>7.242.271</b>	<b>6.225.500</b>
		<b>Imposte e tasse</b>		
	YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>5.955.853</b>	<b>5.860.377</b>
	YA0020	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	<b>5.510.865</b>	<b>5.400.490</b>
	YA0030	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	<b>360.495</b>	<b>358.501</b>
	YA0040	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</b>	<b>84.493</b>	<b>101.386</b>
	YA0050	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	-	-
	YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>227.000</b>	<b>227.152</b>
	YA0070	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>	-	-
	YA0080	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>	<b>227.000</b>	<b>227.152</b>
	YA0090	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	<b>90.000</b>
	YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>6.182.853</b>	<b>6.177.529</b>
	ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>1.059.418</b>	<b>47.971</b>

## ATTIVITA'

(migliaia di euro) (migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	2012	2011	SEGNO (+/-)
<b>AAZ999</b>	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>70.125.611</b>	<b>78.777.831</b>	+
<b>AAA000</b>	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>738.881</b>	<b>753.217</b>	+
<b>AAA010</b>	<b>A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>	-	-	+
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	-	-	+
<b>AAA040</b>	<b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>	-	-	+
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	+
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-	+
<b>AAA070</b>	<b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>	-	-	+
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 - altri	-	-	+
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere	-	-	+
<b>AAA120</b>	<b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>	-	-	+
<b>AAA130</b>	<b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>738.881</b>	<b>753.217</b>	+
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	366.617	398.189	+
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	2.841.529,73	-	+
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	2.469.266,01	-	+
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-	+
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-	+
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	355.029	+
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-	+
<b>AAA220</b>	<b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>	-	-	+
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	-	-	+
<b>AAA270</b>	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>69.358.752</b>	<b>77.996.635</b>	+
<b>AAA280</b>	<b>A.II.1) Terreni</b>	<b>4.151.433</b>	<b>4.151.433</b>	+
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	4.151.433	4.151.433	+
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0	+
<b>AAA310</b>	<b>A.II.2) Fabbricati</b>	<b>61.824.466</b>	<b>69.106.042</b>	+
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	11.007.733	11.492.705	+
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.048.919	16.048.919	+
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.041.185	4.556.214	+
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	50.816.732	57.613.337	+
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	72.544.684	72.274.494	+
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	21.727.952	14.661.158	+
<b>AAA380</b>	<b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>	<b>167.000</b>	-	+
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	1.388.790	-	+
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	1.221.790	-	+
<b>AAA410</b>	<b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>1.012.596</b>	<b>2.722.033</b>	+
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.070.455	17.079.632	+
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.057.859	14.357.599	+
<b>AAA440</b>	<b>A.II.5) Mobili e arredi</b>	<b>300.797</b>	<b>377.930</b>	+
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.430.338	2.312.981	+
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.129.541	1.935.050	+
<b>AAA470</b>	<b>A.II.6) Automezzi</b>	<b>88.742</b>	<b>179.511</b>	+
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.769.548	1.769.548	+
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.680.806	1.590.037	+
<b>AAA500</b>	<b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>	-	-	+
<b>AAA510</b>	<b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>176.365</b>	<b>157.942</b>	+
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	2.969.365	2.859.797	+
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	2.793.000	2.701.856	+
<b>AAA540</b>	<b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>	<b>1.637.352</b>	<b>1.301.744</b>	+
<b>AAA550</b>	<b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>	-	-	+
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	-	-	+
<b>AAA640</b>	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>27.979</b>	<b>27.979</b>	+
<b>AAA650</b>	<b>A.III.1) Crediti finanziari</b>	-	-	+
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	-	-	+
<b>AAA700</b>	<b>A.III.2) Titoli</b>	<b>27.979</b>	<b>27.979</b>	+

AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	27.979	27.979	+
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	-	-	+
<b>ABZ999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>94.329.755</b>	<b>94.512.489</b>	<b>+</b>
<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>3.386.232</b>	<b>3.592.767</b>	<b>+</b>
<b>ABA010</b>	<b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>	<b>3.273.465</b>	<b>3.503.727</b>	<b>+</b>
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.190.240	2.190.358	+
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	11.263	36.383	+
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	884.600	730.256	+
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	26.428	49.492	+
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	138.518	61.791	+
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	7.832	258.834	+
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	10.573	6.271	+
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	4.011	170.342	+
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	+
<b>ABA110</b>	<b>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</b>	<b>112.767</b>	<b>89.040</b>	<b>+</b>
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	242	648	+
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	15.235	13.365	+
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	+
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	42.756	25.755	+
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	-	+
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	54.534	49.272	+
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	+
<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>48.773.955</b>	<b>61.114.463</b>	<b>+</b>
<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	<b>12.610</b>	<b>10.068</b>	<b>+</b>
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	-	-	+
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	+
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-	+
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	+
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	+
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	+
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	+
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	12.610	10.068	+
<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>42.345.335</b>	<b>53.422.444</b>	<b>+</b>
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	40.748.262	53.248.466	+
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -	-	-	+
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	36.849.435	49.788.106,07	+
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva	233.233	233.233	+
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva	-	-	+
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	+
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	+
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	294.863	358.995,00	+
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -	3.370.731	2.868.132	+
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	1.597.073	173.977	+
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per	1.597.073	173.977,14	+
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	-	-	+
<b>ABA530</b>	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	<b>1.719.476</b>	<b>1.772.295</b>	<b>+</b>
<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>991.877</b>	<b>1.586.796</b>	<b>+</b>
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	925.868	1.496.251	+
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità	-	-	+
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità	294.548	476.004	+
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre	631.320	1.020.246	+
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-	+
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	66.009	90.545	+
<b>ABA610</b>	<b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>	<b>49.933</b>	<b>6.947</b>	<b>+</b>
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	49.933	6.947	+
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	+
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-	+
<b>ABA650</b>	<b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>	<b>87.330</b>	<b>5.170</b>	<b>+</b>
<b>ABA660</b>	<b>B.II.7) Crediti v/altri</b>	<b>3.567.393</b>	<b>4.310.743</b>	<b>+</b>
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.682.360	1.971.466,41	+

ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	586.295	586.295	+
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	20.934	38.330	+
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	+
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.277.804	1.714.651	+
<b>ABA720</b>	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ABA730</b>	<b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ABA740</b>	<b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ABA750</b>	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>42.169.568</b>	<b>29.805.259</b>	<b>+</b>
<b>ABA760</b>	<b>B.IV.1) Cassa</b>	<b>19.131</b>	<b>16.979</b>	<b>+</b>
<b>ABA770</b>	<b>B.IV.2) Istituto Tesoriere</b>	<b>42.065.088</b>	<b>29.689.764</b>	<b>+</b>
<b>ABA780</b>	<b>B.IV.3) Tesoreria Unica</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ABA790</b>	<b>B.IV.4) Conto corrente postale</b>	<b>85.349</b>	<b>98.516</b>	<b>+</b>
<b>ACZ999</b>	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ACA000</b>	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ACA010</b>	<b>C.I.1) Ratei attivi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ACA020</b>	<b>C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ACA030</b>	<b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ACA040</b>	<b>C.II.1) Risconti attivi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ACA050</b>	<b>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ADZ999</b>	<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ADA000</b>	<b>D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ADA010</b>	<b>D.II) DEPOSITI CAUZIONALI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ADA020</b>	<b>D.III) BENI IN COMODATO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>ADA030</b>	<b>D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
	<b>PASSIVITA'</b>	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
<b>CODICE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>SEGNO (+/-)</b>
<b>PAZ999</b>	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>48.047.912</b>	<b>53.280.679</b>	<b>+/-</b>
<b>PAA000</b>	<b>A.I) FONDO DI DOTAZIONE</b>	<b>51.656.323</b>	<b>58.822.839,07</b>	<b>+/-</b>
<b>PAA010</b>	<b>A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>7.291.303</b>	<b>6.023.732</b>	<b>+</b>
<b>PAA020</b>	<b>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA030</b>	<b>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA040</b>	<b>A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA050</b>	<b>A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA060</b>	<b>A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA070</b>	<b>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>	<b>7.291.303</b>	<b>6.023.732</b>	<b>+</b>
<b>PAA080</b>	<b>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA090</b>	<b>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA100</b>	<b>A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	<b>6.379.012</b>	<b>6.607.173</b>	<b>+</b>
<b>PAA110</b>	<b>A.IV) ALTRE RISERVE</b>	<b>562.599</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA120</b>	<b>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA130</b>	<b>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA140</b>	<b>A.IV.3) Contributi da reinvestire</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA150</b>	<b>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA160</b>	<b>A.IV.5) Riserve diverse</b>	<b>562.599</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA170</b>	<b>A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>	<b>33.861.954</b>	<b>33.861.954</b>	<b>+</b>
<b>PAA180</b>	<b>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA190</b>	<b>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PAA200</b>	<b>A.V.3) Altro</b>	<b>33.861.954</b>	<b>33.861.954</b>	<b>+</b>
<b>PAA210</b>	<b>A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	<b>-52.762.697</b>	<b>-52.082.990</b>	<b>+/-</b>
<b>PAA220</b>	<b>A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>1.059.418</b>	<b>47.971</b>	<b>+/-</b>
<b>PBZ999</b>	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>42.802.709</b>	<b>32.884.992</b>	<b>+</b>
<b>PBA000</b>	<b>B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	<b>-</b>	<b>151.788</b>	<b>+</b>
<b>PBA010</b>	<b>B.II) FONDI PER RISCHI</b>	<b>10.983.835</b>	<b>8.428.821</b>	<b>+</b>
<b>PBA020</b>	<b>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</b>	<b>9.222.000</b>	<b>8.334.437</b>	<b>+</b>
<b>PBA030</b>	<b>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</b>	<b>1.670.000</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PBA040</b>	<b>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PBA050</b>	<b>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>+</b>
<b>PBA060</b>	<b>B.II.5) Altri fondi rischi</b>	<b>91.835</b>	<b>94.383</b>	<b>+</b>

PBA070	<b>B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE</b>	-	-	+
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>	-	-	+
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>	-	-	+
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>	-	-	+
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-	+
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-	+
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>	-	-	+
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>	-	-	+
PBA150	<b>B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI</b>	12.342	-	+
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	-	-	+
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	12.342	-	+
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	-	-	+
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	-	-	+
PBA200	<b>B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	31.806.532	24.304.384	+
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>	-	-	+
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	558.000	1.109.989	+
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-	+
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	558.000	1.109.989	+
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	-	+
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	31.248.532	23.194.394	+
PCZ999	<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	2.382.669	2.225.669	+
PCA000	<b>C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>	2.382.669	2.225.669	+
PCA010	<b>C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI</b>	-	-	+
PDZ999	<b>D) DEBITI</b>	67.664.080	82.371.714	+
PDA000	<b>D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>	-	-	+
PDA010	<b>D.II) DEBITI V/STATO</b>	1.697	1.541	+
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>	1.697	1.541	+
PDA070	<b>D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	5.281.285	6.915.378	+
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>	3.553.623	4.226.566	+
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>	1.727.662	2.688.812	+
PDA130	<b>D.IV) DEBITI V/COMUNI</b>	236	136.078	+
PDA140	<b>D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	24.405.849	19.052.442	+
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	24.322.360	18.922.614	+
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	5.960.408	5.316.586	+
PDA200	compensazione D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in	14.580.046	13.005.161	+
PDA210	prestazioni D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre	3.781.906	600.868	+

PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	83.489	129.828	+
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	+
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	<b>696.846</b>	-	+
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-	+
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	+
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	696.846	-	+
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	<b>22.660.975</b>	<b>35.209.048</b>	+
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	485.974	-	+
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	22.175.001	35.209.048	+
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	+
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	<b>353.788</b>	<b>2.891.768</b>	+
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	<b>1.310.053</b>	<b>4.168.843</b>	+
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	<b>12.953.350</b>	<b>13.996.617</b>	+
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-	+
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	11.145.039,03	10.803.061	+
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	54.048,29	54.048	+
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.754.262,60	3.139.509	+
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	<b>3.557.997</b>	<b>2.527.265</b>	+
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	-	+
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-	-	+
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	<b>3.557.997</b>	<b>2.527.265</b>	+
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	<b>3.557.997</b>	<b>1.783.183</b>	+
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	<b>744.082</b>	+
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-	-	+
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	+
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	+
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-	+
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	-	+

1.	Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione .....	3
2.	Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda ...	3
2.1	Territorio e Popolazione .....	3
2.2	Storia, missione e valori .....	6
2.3	Organigramma e organizzazione .....	8
3.	Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi .....	12
3.1	Assistenza Ospedaliera .....	12
3.2	Assistenza Territoriale .....	16
3.3	Prevenzione .....	18
4.	L'attività del periodo .....	19
4.1	ASSISTENZA OSPEDALIERA.....	19
4.2	ASSISTENZA TERRITORIALE .....	22
4.3	PREVENZIONE .....	27
5.	La gestione economico-finanziaria dell'Azienda.....	29
5.1	SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI .....	29
5.2	CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI.....	33
5.3	RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI.....	35
5.4	RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS).....	38
5.5	FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.....	38
5.6	PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE .....	38
5.7	ADEMPIMENTI SIOPE.....	38

## **1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione**

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2012, 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 (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda**

### **2.1 Territorio e Popolazione**

La Asl n. 4 della Regione Umbria ha operato su un territorio coincidente con la provincia di Terni, con una popolazione complessiva di 225.910 abitanti (*FONTE ISTAT 01/01/2012<sup>1</sup>*) in 32 comuni, suddivisi in 3 distretti:

- Distretto n. 1 Terni
- Distretto n. 2 Narni - Amelia
- Distretto n. 3 Orvieto

---

<sup>1</sup> La popolazione Istat all'1/01/2012 è stata aggiornata tenendo conto dell'ultimo censimento Istat (2010). Ciò non rende omogeneo il confronto con gli indicatori degli anni precedenti calcolati sulla base della popolazione Istat ante censimento 2010.

	COMUNE	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	SUPERFICIE KM <sup>2</sup>	DENSITA' PER KM <sup>2</sup>
1	ACQUASPARTA	2.359	2.561	4.920	79,58	61,82
2	ARRONE	1.360	1.463	2.823	40,98	68,89
3	FERENTILLO	955	1.000	1.955	69,00	28,33
4	MONTEFRANCO	633	658	1.291	10,13	127,44
5	POLINO	133	115	248	19,46	12,74
6	SAN GEMINI	2.393	2.533	4.926	27,58	178,61
7	STRONCONE	2.439	2.500	4.939	71,38	69,19
8	TERNI	51.256	57.854	109.110	211,9	514,91
	Distretto 1 Terni	61.528	68.684	130.212	530,01	245,68
9	ALVIANO	718	794	1.512	23,81	63,50
10	AMELIA	5.711	6.066	11.777	132,55	88,85
11	ATTIGLIANO	941	1.002	1.943	10,45	185,93
12	CALVI DELL'UMBRIA	878	1.002	1.880	45,75	41,09
13	GIOVE	916	982	1.898	15,19	124,95
14	GUARDEA	891	967	1.858	39,3	47,28
15	LUGNANO IN TEVERINA	786	752	1.538	29,68	51,82
16	MONTECASTRILLI	2.548	2.654	5.202	62,43	83,33
17	NARNI	9.542	10.470	20.012	197,86	101,14
18	OTRICOLI	941	975	1.916	27,27	70,26
19	PENNA IN TEVERINA	505	555	1.060	9,97	106,32
20	AVIGLIANO UMBRO	1.296	1.268	2.564	51,32	49,96
	Distretto 2 Narni Amelia	25.673	27.487	53.160	645,58	82,34
21	ALLERONA	891	961	1.852	82,21	22,53
22	BASCHI	1.366	1.430	2.796	68,31	40,93
23	CASTEL GIORGIO	1.031	1.145	2.176	42,35	51,38
24	CASTEL VISCARDO	1.451	1.565	3.016	25,25	119,45
25	FABRO	1.421	1.481	2.902	34,33	84,53
26	FICULLE	842	846	1.688	64,8	26,05
27	MONTECCHIO	853	869	1.722	48,99	35,15
28	MONTEGABBIONE	618	613	1.231	51,21	24,04
29	MONTELEONE D'ORVIETO	736	826	1.562	23,85	65,49
30	ORVIETO	9.953	11.065	21.018	281,16	74,75
31	PARRANO	280	307	587	39,89	14,72
32	PORANO	933	1.055	1.988	13,54	146,82
	Distretto 3 Orvieto	20.375	22.163	42.538	775,89	54,82
	<b>AZIENDA USL 204</b>	<b>107.576</b>	<b>118.334</b>	<b>225.910</b>	<b>1.951,48</b>	<b>115,76</b>

Il Distretto n. 1 Terni comprende i Comuni di ACQUASPARTA, ARRONE, FERENTILLO, MONTEFRANCO, POLINO, SAN GEMINI, STRONCONE e TERNI.

Il Distretto n. 2 Narni Amelia: comprende i Comuni di ALVIANO, AMELIA, ATTIGLIANO, CALVI DELL'UMBRIA, GIOVE, GUARDEA, LUGNANO IN TEVERINA, MONTECASTRILLI, NARNI, OTRICOLI, PENNA IN TEVERINA, AVIGLIANO UMBRO.

Il Distretto n. 3 Orvieto comprende i Comuni di ALLERONA, BASCHI, CASTEL GIORGIO, CASTEL VISCARDO, FABRO, FICULLE, MONTECCHIO, MONTEGABBIONE, MONTELEONE D'ORVIETO, ORVIETO, PARRANO, PORANO.

La distribuzione della popolazione residente per fasce di età è la seguente (Fonte Istat):

FASCE D'ETÀ	DISTRETTO 1 TERNI		DISTRETTO 2 NARNI-AMELIA		DISTRETTO 3 ORVIETO		ASL 4	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
0-13	15.246	11	6.073	11	4.561	10	25.880	11
14-64	82.269	63	33.624	63	26.681	62	142.574	63
65-74	16.072	12	6.312	11	5.066	11	27.450	12
≥ 75	16.625	12	7.151	13	6.230	14	30.006	13
<b>Totale popola- zione</b>	<b>130.212</b>		<b>53.160</b>		<b>42.538</b>		<b>225.910</b>	

La distribuzione della popolazione assistita per fasce di età è la seguente (Modello FLS 11 01/01/2012):

FASCE D'ETÀ	ASL 4	
	N.	%
0-13	24.161	11
14-64	141.691	62
65-74	28.555	13
≥ 75	33.428	15
<b>Totale</b>	<b>227.835</b>	

La popolazione esente da ticket, nell'esercizio 2012, è pari a 137.399 unità (47.706 per motivi di reddito, 89.693 per altri motivi).

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

<b>MODELLO FLS 11 Anno 2012</b>	I dati sulla popolazione per fasce di età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
<b>MODELLO FLS 11 Anno 2012</b>	I dati sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11.

I dati relativi alla popolazione assistita, sopra riportati, differiscono da quelli ISTAT in quanto questi ultimi si riferiscono alla popolazione residente. La popolazione residente ISTAT è quella utilizzata dalla Regione Umbria per il riparto. Più precisamente la Regione per il riparto 2012 ha utilizzato la popolazio-

ne Istat al 01/01/2011 pari a 232.295. La popolazione residente ISTAT all'1/01/2012 è, invece pari a 225.910 unità. La diminuzione è dovuta all'aggiornamento a seguito dell'ultimo censimento (2010).

## **2.2 Storia, missione e valori**

L'Azienda Sanitaria Locale n. 4 di Terni è stata costituita 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.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.

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 ex Unità Sanitarie Locali.

L'Azienda Sanitaria Locale n.4 di Terni, è dotata di personalità giuridica pubblica e di autonomia imprenditoriale, amministrativa, contabile, tecnica, patrimoniale e gestionale (cfr. art. 3, comma 1 bis, D.Lgs. 502/92) ed è posta sotto la vigilanza della Regione medesima, quale ente strumentale 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.

La mission dell'Azienda Sanitaria Locale n° 4 di Terni si concretizza nel realizzare il mantenimento, la promozione e il recupero della salute psico-fisica dei cittadini e di tutti coloro che ne hanno bisogno, in conformità ai livelli essenziali e uniformi di assistenza previsti dai Piani Sanitari Nazionali e Regionali. In questo modo, l'Azienda persegue la propria missione nella consapevolezza di concorrere a realizzare la responsabilità pubblica della tutela della salute.

Lo scopo è quello di fornire prestazioni ed attività efficaci, essenziali ed appropriate in modo efficiente ed economico.

La visione strategica dell'Azienda mira a creare un ambiente organizzativo basato sull'appropriatezza delle prestazioni e dei servizi erogati in risposta ai bisogni dei cittadini, promuovendo modelli organizzativi innovativi sulla base anche di una corretta gestione delle risorse disponibili.

L'Azienda mira ad essere il punto di riferimento visibile e riconosciuto per l'assistenza sanitaria della provincia, nonché polo di attrazione per gli utenti delle zone limitrofe regionali ed extra-regionali. In particolar modo si vuole assumere tale ruolo nel campo della riabilitazione neuromuscolare e cardiologia. L'Azienda punta a strutturarsi come una rete proattiva di servizi, capace di dare risposte appropriate ai bisogni espressi ed emergenti del territorio e di integrare le azioni con quelle delle altre strutture sanitarie e sociosanitarie dell'Umbria.

I principi ispiratori che orientano l'Azienda sono in sintesi basati sui seguenti valori:

- la centralità del cittadino nel servizio sanitario attraverso una pratica professionale attenta;
- l'equità degli interventi da garantire attraverso l'appropriatezza delle prestazioni e delle attività erogate in una logica di miglioramento continuo compatibile con le risorse disponibili;
- la trasparenza dei processi decisionali e delle politiche aziendali esplicitando i livelli di responsabilità ed autonomia dei professionisti;
- la solidarietà garantendo l'accessibilità e la fruibilità dei servizi a tutti i cittadini;
- l'innovazione continua sia in ambito clinico - assistenziale che gestionale -organizzativo nel rispetto del principio della distinzione tra attività di programmazione, indirizzo e controllo, di competenza degli organi istituzionali, ed attività di organizzazione e gestione, di competenza dei dirigenti;

- la valorizzazione, responsabilizzazione e coinvolgimento della dirigenza e delle risorse professionali dell'azienda a tutti i livelli;
- l'orientamento delle attività in senso progettuale e, quindi, per obiettivi, correlate direttamente da una parte ai bisogni dell'utenza, mutevoli e differenziati, e dall'altra, alle effettive risorse a disposizione;
- la promozione del modello dipartimentale nell'Azienda;
- la sicurezza delle prestazioni intesa come l'insieme di regole, procedure e comportamenti finalizzati a garantire la tutela dei pazienti e dei lavoratori.

Dal 1° gennaio 2013 l'Azienda Sanitaria Locale n. 4 va a costituire, insieme all'Azienda Sanitaria Locale n. 3, l'Azienda USL Umbria n.2, istituita ai sensi dell'art. 6 della L.R. n.18/2012.

L'Azienda USL Umbria n.2, 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".

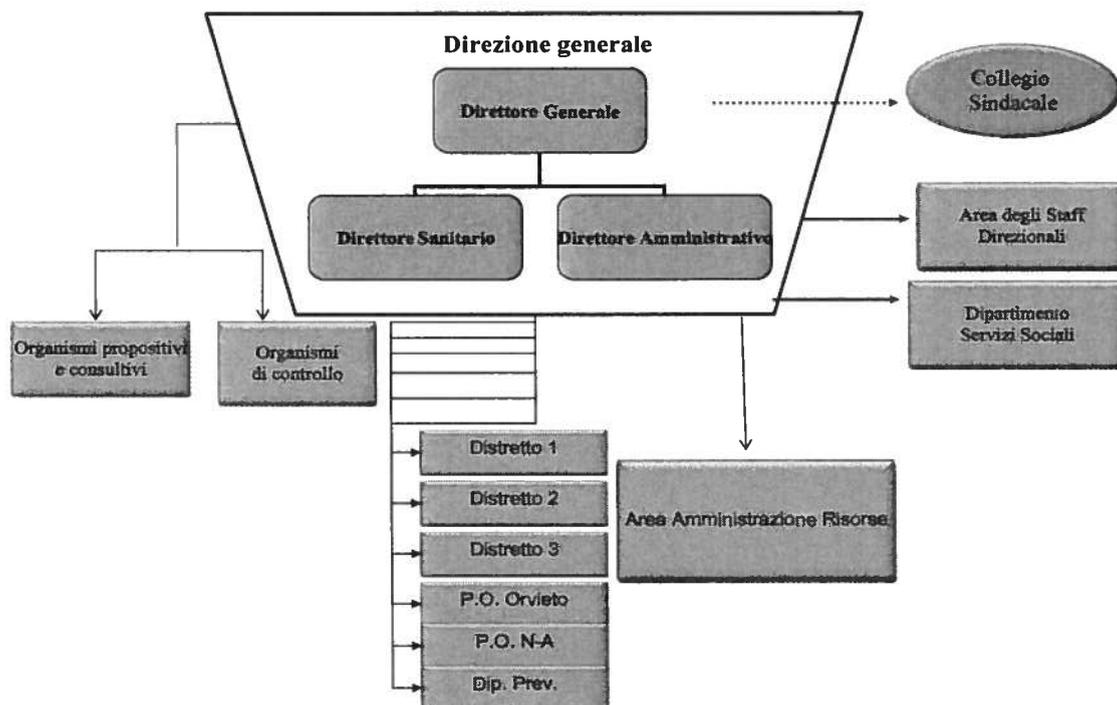
La Legge Regionale n.18 del 12/11/2012 all'art.6 "Istituzione delle unità sanitarie locali" prevede al comma 1 che "In ciascuno degli ambiti territoriali individuati nella tabella Allegato A), che forma parte integrante e sostanziale della presente legge, è istituita una unità sanitaria locale."

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.

Pertanto l'anno 2012 rappresenta l'ultimo esercizio dell'Azienda Sanitaria Locale n. 4 della Regione Umbria.

## **2.3 Organigramma e organizzazione**

La Asl N. 4 ha adottato il seguente modello organizzativo:



#### Sono organi della ASL 4:

- Il **Direttore Generale** è responsabile della gestione complessiva dell'Azienda e ne assicura il regolare funzionamento secondo quanto disposto dalla legislazione vigente. Rappresenta legalmente l'Azienda, ne assicura il perseguimento della missione avvalendosi del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo. Il Direttore Generale esercita le predette funzioni con atti di diritto privato e, nei casi previsti dalla legge, con atti di natura pubblicistica.

Il Direttore Generale, tenuto conto della ripartizione delle competenze operata con l'adozione dell'atto aziendale, con i regolamenti organizzativi, con il conferimento degli incarichi dirigenziali e dei contratti individuali di lavoro, può delegare ulteriori compiti e funzioni ai dirigenti ed operatori, per il raggiungimento degli obiettivi definiti dalla programmazione aziendale.

Cura i rapporti con le Istituzioni Regionali, Locali e con l'Università anche attraverso la stipula di Accordi di programma e Protocolli di Intesa e/o Protocolli Attuativi.

Nei casi di assenza o di impedimento il Direttore Generale é sostituito di norma dal Direttore Sanitario ovvero, in caso di contemporanea assenza di quest'ultimo, dal Direttore Amministrativo.

- Il **Collegio Sindacale** verifica l'attività dell'Azienda sotto il profilo della gestione economica, finanziaria e patrimoniale, vigila sull'osservanza della legge, accerta la regolare tenuta finanziaria

della contabilità e la conformità del bilancio alle risultanze dei libri e delle scritture contabili. Effettua periodicamente verifiche di cassa.

Relaziona periodicamente sui risultati dei riscontri eseguiti alla Regione ed alla Conferenza dei Sindaci.

L'organizzazione aziendale si articola in:

- **Direzione Aziendale** (direttore generale, direttore sanitario e direttore amministrativo) a cui compete l'esercizio delle funzioni strategiche avendo lo scopo di contribuire alla tutela della salute della popolazione, ottimizzando il rapporto tra risorse impiegate e risultati ottenuti
- **Servizi di Staff**, ovvero gli uffici di supporto diretto alla Direzione Aziendale
- **Organi di Verifica e Controllo** (Collegio Sindacale e Nucleo Interno di Valutazione)
- **Macroaree Aziendali**, coincidenti con i Presidi Ospedalieri, i Distretti Socio/Sanitari e il Dipartimento di Prevenzione, con il compito di fungere da collegamento tra la Direzione aziendale ed il Nucleo Operativo;
- **Strutture di line sanitarie**, ovvero i dipartimenti, rappresentano lo strumento organizzativo, previsto dalla legge, necessario per l'efficiente gestione delle risorse.
- **Strutture di line amministrative.**

Il Direttore Generale, il Direttore Sanitario ed il Direttore Amministrativo costituiscono la Direzione Aziendale. Il Direttore Amministrativo e il Direttore Sanitario coadiuvano il Direttore Generale nell'esercizio delle sue funzioni e partecipano, unitamente allo stesso, che ne ha la responsabilità, alla direzione dell'Azienda; assumono diretta responsabilità delle funzioni ad essi attribuite e concorrono, con la formulazione di proposte e pareri, alla formazione delle decisioni della Direzione Generale. Per la gestione delle attività sociali a rilievo sanitario o di quelle eventualmente delegate dai Comuni all'Azienda Sanitaria Locale, è istituito il Servizio di Assistenza Sociale.

### **Gli Uffici di Staff**

Sono staff della Direzione Generale i seguenti Servizi /uffici:

- Programmazione e Controllo di Gestione,
- Qualità ed Accredimento,
- Politiche per l'Assistenza Farmaceutica,
- Prevenzione e protezione,
- Comunicazione e Formazione,
- Affari Generali,
- Affari Legali,
- Relazioni Sindacali e politiche del Personale,
- Servizio Infermieristico-Tecnico-Riabilitativo-Ostetrico.

I Servizi di Staff rappresentano le strutture che supportano la Direzione Aziendale per l'esercizio delle sue funzioni, orientate in prevalenza ad attività finalizzate alla programmazione, indirizzo e controllo, ivi compresi i rapporti interistituzionali e di comunicazione. Ai Servizi di Staff può essere assegnato l'espletamento di attività finalizzate alla programmazione nonché alla funzione di indirizzo, di controllo e di gestione. I Servizi di staff sono posti alle dirette dipendenze della Direzione aziendale. Ad ogni Ser-

vizio è preposto un dirigente responsabile nominato dal Direttore Generale, sentiti il Direttore Amministrativo e il Direttore Sanitario.

## **I Macrolivelli organizzativi**

- **Il Dipartimento di Prevenzione**

Il Dipartimento di Prevenzione (articolato in diverse strutture sanitarie e veterinarie) 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. Si occupa di profilassi di malattie infettive e diffuse; tutela dei rischi connessi all'inquinamento ambientale; tutela dei rischi connessi con gli ambienti di vita e di lavoro; sanità pubblica e veterinaria; tutela igienico-sanitaria degli alimenti.

- **I Distretti Socio-Sanitari**

I Distretti Socio Sanitari (in numero di 3 e organizzati in Centri di Salute) sono l'articolazione territoriale ed organizzativa dell'Azienda per le attività finalizzate alla promozione della salute, alla prevenzione rivolta alla persona, alla cura e alla riabilitazione, tramite la gestione integrata delle risorse aziendali. Operano nell'assistenza distrettuale garantendo assistenza sanitaria di base; assistenza farmaceutica; assistenza specialistica ambulatoriale; assistenza territoriale e semi-residenziale; assistenza residenziale sanitaria. Tali prestazioni sono garantite dalle strutture distrettuali o dalle strutture dei dipartimenti territoriali (Dipartimento di Salute Mentale e Dipartimento delle Dipendenze) che operano nel territorio.

- **I Presidi Ospedalieri**

I Presidi Ospedalieri (con 4 stabilimenti ospedalieri) garantiscono l'assistenza ospedaliera ovvero assistenza per acuti – emergenza, ordinaria e day hospital; assistenza post-acuzie – riabilitazione ordinaria e lungodegenza. Tali prestazioni sono garantite dalle strutture dei dipartimenti ospedalieri (Dipartimento di Area Medica, Dipartimento di Area Chirurgica, Dipartimento Emergenza, Dipartimento dei Servizi e Dipartimento Materno Infantile).

## **Strutture di line sanitarie e amministrative**

Esse rappresentano le strutture operative e sono pertanto le articolazioni dei Dipartimenti Aziendali e sono:

- Strutture sanitarie dei Distretti;
- Strutture sanitarie del Dipartimento di Prevenzione;
- Dipartimenti Territoriali, operano nell'ambito territoriale-distrettuale essendo strutturati in strutture territoriali attive nei 3 ambiti territoriali e sono:
  - Dipartimento Salute Mentale,
  - Dipartimento delle Dipendenze;
- Dipartimenti Ospedalieri operano nell'ambito ospedaliero in quanto sono costituiti da strutture gestionali ospedaliere attive nei Presidi Ospedalieri e sono:
  - Dipartimento di Area Medica;
  - Dipartimento di Area Chirurgica;

- Dipartimento di Emergenza
- Dipartimento Materno infantile;
- Dipartimento dei Servizi.

### **3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi**

#### **3.1 Assistenza Ospedaliera**

##### **A) STATO DELL'ARTE**

L'azienda opera mediante 3 presidi a gestione diretta, non sono presenti sul territorio casa di cura convenzionate .

I Presidi Ospedalieri a gestione diretta sono:

- Presidio Ospedaliero di Narni-Amelia costituito da 2 stabilimenti (Narni e Amelia)
- Presidio Ospedaliero di Orvieto costituito da 1 stabilimento
- Servizio di Diagnosi e Cura<sup>2</sup>

##### **Presidio Ospedaliero Orvieto**

Il presidio ospedaliero di Orvieto è classificato nell'ambito della rete ospedaliera regionale con il duplice ruolo di ospedale di emergenza (DEA di I livello) 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.

Le unità di degenza presenti nel Presidio Ospedaliero di Orvieto sono:

- Riabilitazione Intensiva
- Medicina

---

<sup>2</sup> Per le informazioni relative al Servizio di Diagnosi e Cura si rinvia a dati contenuti nell'assistenza territoriale.

- Cardiologia
- Oncologia
- Ortopedia
- Chirurgia
- Urologia
- Oculistica
- Ostetricia e Ginecologia
- Pediatria
- Nido
- Terapia Intensiva
- Medicina D'Urgenza

Anche se non rappresentano delle unità di degenza appare opportuno indicare anche la presenza della nefrologia e dialisi e della gastroenterologia.

#### **Presidio Ospedaliero 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 negli ultimi anni 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. 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'immunotrasfusionale ed l'oncologia.

Il P.O. di Narni-Amelia è inoltre in stretta e continua relazione , con l'altro P.O. della ex ASL4 (Orvieto) 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 risultati particolarmente qualificanti in ambito ortopedico (attività protesica e di chirurgia vertebrale) , ostetrico-ginecologico (chirurgia laparoscopica , diagnostica prenatale, n. di parti costantemente al di sopra dei 500 , ottenendo il prezioso riconoscimento del "Bollino Rosa") , e in ambito anestesologico relativamente al "parto indolore". 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 neuro-motoria) che rappresentano un importante riferimento in ambito provinciale,regionale ed extraregionale.

Le unità di degenza presenti nel Presidio Ospedaliero di Narni Amelia sono:

- Riabilitazione Intensiva
- Riabilitazione Cardiologica Amelia
- Medicina Narni
- Medicina Amelia
- Oncologia Narni
- Oncologia Amelia
- Ortopedia Narni
- Chirurgia Narni
- Chirurgia Amelia
- Oculistica Amelia

- Ostetricia e Ginecologia Narni
- Pediatria Narni
- Nido Narni

Anche se non rappresentano delle unità di degenza appare opportuno indicare anche la presenza della nefrologia e dialisi e della gastroenterologia.

I posti letto direttamente gestiti sono pari a 367 unità suddivisi secondo le tabelle seguenti.

**Tabella 1: P.L. Presidio Ospedaliero Orvieto**

Cod. Disc.	Descrizione Reparto	Day Hospital	Day Surgery	Deg. Ordinaria
8	Cardiologia	1	0	17
9	Chirurgia	0	2	18
26	Medicina Generale	2	0	25
26	Medicina D'Urgenza	0	0	10
31	Nido	0	0	10
34	Oculistica	0	4	0
36	Ortopedia	0	2	19
37	Ostetricia e Ginecologia	2	0	12
39	Pediatria	1	0	7
43	Urologia	0	1	4
49	Terapia Intensiva	0	0	2
56	Recupero e Riabilitazione Funzionale	6	0	8
60	Lungodegenza	0	0	6
64	Ocologia	11	0	0
<b>Totale</b>		<b>23</b>	<b>9</b>	<b>138</b>

**Tabella 2: P.L. Presidio Ospedaliero Narni Amelia**

Cod. Disc.	Descrizione Reparto	Day Hospital	Day Surgery	Deg. Ordinaria
9	Chirurgia	0	6	10
26	Medicina Generale	2	0	21
31	Nido	0	0	15
33	Neuropsichiatria Infantile	2	0	0
36	Ortopedia	0	1	19
37	Ostetricia e Ginecologia	0	4	15
39	Pediatria	1	0	4
64	Ocologia	8	0	0
9	Chirurgia	0	4	6
26	Medicina Generale	2	0	23
34	Oculistica	0	5	0
56	Riabilitazione Cardiologica	0	0	11
64	Ocologia	7	0	0
56	Riabilitazione Intensiva	0	0	20
<b>Totale</b>		<b>22</b>	<b>20</b>	<b>144</b>

**Tabella 3: P.L. Servizio Psichiatrico Diagnosi e Cura**

Cod. Disc.	Descrizione Reparto	Day Hospital	Day Surgery	Deg. Ordinaria
40	Psichiatria	1	0	10

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

<b>MODELLO HSP 11 Anno 2012</b>	I dati sul numero di strutture a gestione diretta sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11. Sul territorio non sono presenti strutture in convenzione.
<b>MODELLO HSP 12 Anno 2012</b>	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
<b>MODELLO HSP 13 Anno 2012</b>	Sul territorio non sono presenti strutture in convenzione.

## **3.2 Assistenza Territoriale**

### **A) STATO DELL'ARTE**

Sulla scorta della programmazione aziendale per l'anno 2012, le priorità di intervento nei servizi territoriali sono state le seguenti:

- Le progettualità relative al Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza (PRINA)
- L'applicazione del Piano Regionale di Contenimento dei Tempi di Attesa
- Il Potenziamento della rete delle Cure Primarie e delle Cure Domiciliari
- Lo sviluppo della Sanità d'iniziativa anche al fine di contrastare le patologie croniche
- Le progettualità relative alle Aree delle Dipendenze e Salute Mentale.

L'azienda opera mediante 38 presidi a gestione diretta e 84 strutture convenzionate. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Per le strutture a gestione diretta:

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	12	2	3									
Laboratorio												
Struttura Residenziale									1			1
Struttura Semi Residenziale					1				1	1		
Altro tipo di Struttura	4	1	2	3	2	3	1					

La Asl n. 4 di Terni non ha istituti o centri di riabilitazione ex art.26 L.833/78 .

Per le strutture convenzionate:

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	12	4										
Laboratorio												
Struttura Residenziale					21				20			7
Struttura Semi Residenziale					11					4	1	
Altro tipo di Struttura	4											
Medico Singolo												

Il Centro di riabilitazione convenzionato ex art.26 L.833/78 è uno ed è autorizzato dalla Regione Umbria per l'esercizio dell'attività ambulatoriale e domiciliare.

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda opera mediante 190 medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a 202.973 unità, e 26 pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a 22.901.

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

<b>MODELLO STS 11 Anno 2012</b>	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11
<b>MODELLO RIA 11 Anno 2012</b>	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
<b>MODELLO FLS 12 Anno 2012</b>	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12.

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

Nel corso del 2012 la Asl 4 di Terni ha aperto l'Hospice.

### **3.3 Prevenzione**

#### **A) STATO DELL'ARTE**

Il Dipartimento di Prevenzione è articolato in :

1. Igiene e Alimenti e nutrizione
2. Prevenzione e Sicurezza Ambienti di Lavoro
3. Veterinaria Sanità Animale Area A
4. Veterinaria Igiene degli Alimenti Origine Animale Area B
5. Veterinaria Allevamenti e Produzione Zootecniche Area C
6. Medicina della Sport
7. Sicurezza Impiantistica
8. Igiene e Sanità Pubblica
9. Epidemiologia, Biostatistica e Promozione della Salute
10. Gestione delle Attività di Screening

Le strutture sopra elencate prevedono nella maggior parte dei casi una presenza sui tre territori della Asl 4 di Terni.

## 4. L'attività del periodo

### 4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

#### A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1

Di seguito si riportano le tabella riepilogative dei dati di attività del P.O. di Orvieto.

**Tabella 4:** P.O. Orvieto - Ricoveri Ordinari escluso il Nido

	P.L. MEDI	DIMESSI	DEGENZA MEDIA	T.O. P.L. medi	DRG CHIRURGICI	D. MEDIA PRE-OPERATORI	DRG MEDICI	PESO MEDIO DRG
2011	125	5.806	6,18	78,63%	1.740	1,11	4.066	0,956
2012	125	5.616	6,20	76,26%	1.710	0,98	3.906	0,999

**Tabella 5:** P.O. Orvieto - Produzione per provenienza del paziente escluso il Nido

ASL 4			Altre Asl Umbre			Fuori Regione			Totale	
2011	2012	Variazione %	2011	2012	Variazione %	2011	2012	Variazione %	2011	2012
5.020	4.899	-2%	120	97	-19%	2.317	2.392	3%	7.457	7.388

**Tabella 6:** P.O. Orvieto - Produzione per regime di degenza

Degenza Ordinaria			Day Hospitale/Day Surgery			Totale		
n. casi 2011	n. casi 2012	Variazione %	n. casi 2011	n. casi 2012	Variazione %	n. casi 2011	n. casi 2012	Variazione %
5.806	5.616	-3%	1.651	1.772	7,3%	7.457	7.388	-1%

I dati evidenziano un calo dell'attività a cui corrisponde un miglioramento della degenza pre-operatoria e un lievi aumento del peso medio del DRG. Il risultato è connesso alla continua ricerca dell'appropriatezza e dell'efficienza. L'aumento del peso medio del DRG è dovuto alla maggiore complessità dell'attività chirurgica erogata.

**Tabella 7:** P.O. Narni-Amelia - Ricoveri Ordinari escluso il Nido

	P.L. MEDI	DIMESSI	DEGENZA MEDIA	T.O. P.L. medi	DRG CHIRURGICI	D. MEDIA PRE-OPERATORIA	DRG MEDICI	PESO MEDIO DRG
2011	126	4.910	7,6	80,94%	1.730	1,01	3.180	0,909
2012	121	4.637	7,4	77,24%	1.713	0,95	2.924	0,889

**Tabella 8** P.O. Narni-Amelia - Produzione per provenienza del paziente escluso il Nido

	ASL 4			Altre Asl Umbre			Fuori Regione			Totale	
	2011	2012	Variazione %	2011	2012	Variazione %	2011	2012	Variazione %	2011	2012
STABILIMENTO NARNI	3.483	3.123	-10%	150	148	-1%	1.136	1.113	-2%	4.769	4.384
STABILIMENTO AMELIA	1.216	1.010	-17%	26	26	0%	119	140	18%	1.361	1.176
STABILIMENTO DOMUS GRATHIE	223	207	-7%	5	10	100%	14	18	29%	242	235

**Tabella 9:** P.O. Narni-Amelia - Produzione per regime di degenza

	Degenza Ordinaria			Day Hospitale/Day Surgery			Totale		
	n. casi 2011	n. casi 2012	Variazione %	n. casi 2011	n. casi 2012	Variazione %	n. casi 2011	n. casi 2012	Variazione %
STABILIMENTO NARNI	3.495	3.377	-3%	1.274	1.007	-21%	4.769	4.384	-8%
STABILIMENTO AMELIA	1.173	1.025	-13%	188	151	-20%	1.361	1.176	-14%
STABILIMENTO DOMUS GRATHIE	242	235	-3%	0	0	0%	242	235	-3%

I dati riepilogati nelle tabelle soprastanti, mostrano un tendenziali decremento dell'attività di ricovero presso il Presidio Ospedaliero di Narni Amelia. Tale risultato è anche conseguente alla particolare attenzione che si è posta sull'appropriatezza dell'attività.

**Tabella 10:** Degenza Ordinaria per Area specialistica: AREA MEDICA

	P.L. MEDI	DIMESSI	DEGENZA MEDIA	T.O. P.L. medi	DRG MEDICI	PESO MEDIO DRG
2011	123,5	5.590	8,65	89,84	4.601	0,973
2012	122,5	5.371	8,69	87,35	4.420	0,993

**Tabella 11:** Degenza Ordinaria per Area specialistica: AREA CHIRURGICA

	P.L. MEDI	DIMESSI	DEGENZA MEDIA	T.O. P.L. medi	DRG CHIRURGICI	% DRG CHIRURGICI	D. MEDIA PRE OPERATORIA	PESO MEDIO DRG
2011	72,5	4.350	6,01	71,28	2.433	77,19%	0,99	1,199
2012	70,4	4.018	5,74	65,40	2.377	81,07%	0,97	1,222

**Tabella 12:** Degenza Ordinaria per Area specialistica: AREA MATERNO INFANTILE

	P.L. MEDI	DIMESSI	DEGENZA MEDIA	T.O. P.L. medi	DRG CHIRURGICI	% DRG CHIRURGICI	D. MEDIA PRE OPERATORIA	% CESAREO	DRG MEDICI	PESO MEDIO DRG	PARTI
2011	39	3.385	3,44	62,13	898	34,87%	1,23	34%	1.677	0,553	994
2012	37	3.269	3,39	62,71	903	36,08%	1,02	35%	1.600	0,568	1024

**Tabella 13:** Degenza Ordinaria per Area specialistica: AREA RIABILITAZIONE

	P.L. MEDI	DIMESSI	DEGENZA MEDIA	T.O. P.L. medi	PESO MEDIO DRG
2011	39	617	22,22	96,32%	0,827
2012	39	619	20,71	90,07%	0,773

Nel riferire delle attività ospedaliere si evidenziano i risultati conseguiti a livello aziendale con riferimento agli indicatori del Bersaglio.

I dati contenuti nella tabella seguente evidenziano un tendenziale miglioramento tra il 2011 e il 2012. Una precisazione deve essere fatta con riferimento al tasso di ospedalizzazione standardizzato, il cui aumento è dovuto alla diminuzione della popolazione Istat all'01/01/2012 rispetto all'01/01/2011, a seguito dell'aggiornamento per l'ultimo censimento del 2010. Va da sé che i due risultati non sono confrontabili in quanto non omogenei. Si osserva che l'utilizzo della popolazione Istat all'01/01/2011 per il calcolo del tasso di ospedalizzazione standardizzato comporterebbe una importante riduzione dello stesso.

**Tabella 14:** Indicatori Bersaglio 2009

Codice indicatore	Indicatori o sottoindicatori BERSAGLIO 2009	Valore 2011	Valore 2012
<b>C</b>	<b>VALUTAZIONE SANITARIA</b>		
<b>C1</b>	<b>Capacità di governo della domanda</b>		
<b>C1.1</b>	Tasso ospedalizzazione std per 1.000 residenti	167,80	170,15
<b>C3</b>	<b>Efficienza pre-operatoria</b>		
<b>C3</b>	Degenza media pre-operatoria interventi chirurgici programmati	1,06	0,98
<b>C14</b>	<b>Appropriatezza medica</b>		
<b>C4.8</b>	DRG LEA Medici: tasso di ospedalizzazione per 10.000 residenti	390,30	371,50
<b>C14.2</b>	% ricoveri in DH medico con finalità diagnostica	22,90	16,55
<b>C14.3</b>	% ricoveri ordinari medici brevi	25,30	23,84
<b>C14.4</b>	% ricoveri medici oltresoglia >=65 anni	4,08	3,78
<b>C4</b>	<b>Appropriatezza chirurgica</b>		
<b>C4.7</b>	Drg Lea Chirurgici : % ricoveri in DS	58,68	55,93
<b>C5</b>	<b>Qualità clinica</b>		
<b>C5.2</b>	% fratture femore operate entro 2 giorni	51,55	44,40

## B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO

I macro obiettivi su cui si è posta l'attenzione nel corso del 2012 sono:

- **Riduzione del tasso di ospedalizzazione attraverso l'appropriatezza del regime di erogazione delle prestazioni**  
È stato richiesto:
  - un miglior utilizzo delle risorse disponibili e un recupero in termini di efficienza e di appropriatezza organizzativa;
  - di limitare al massimo i ricoveri potenzialmente "inappropriati";di sviluppare modalità di assistenza alternative al ricovero ordinario: *day-hospital, day-surgery*, e prestazioni/ pacchetti ambulatoriali.
- **Qualità e tempestività nella chiusura della Cartella Clinica e della SDO.**  
È stato richiesto l'impegno a:
  - assicurare la tempestiva chiusura delle cartelle cliniche;
  - migliorare la completezza e l'accuratezza della SDO.Tale attività è essenziale per la valorizzazione economica dei singoli episodi di ricovero e per l'utilizzo anche a fini epidemiologici dei dati contenuti nelle SDO.
- **Riduzione dei tempi di attesa per prestazioni ambulatoriali.**  
È stato richiesto un forte impegno a garantire il rispetto dei tempi di attesa previsti dalla normativa sia sul versante della "domanda" (mediante appositi incontri con i Medici di Medicina Generale) che sul versante della "offerta" di prestazioni ambulatoriali (incremento del numero di prestazioni a CUP ed implementazione, per 28 prestazioni, della metodica dei Raggruppamenti di Attesa Omogenei).
- **Miglioramento accesso ai servizi ed umanizzazione delle cure.**  
È stato avviato un percorso di presa in carico della persona nella sua totalità cercando di considerare i suoi bisogni fisici, psicologici e relazionali. Nello specifico è stato semplificato ed ampliato l'accesso ai reparti di degenza inclusa la Terapia intensiva.

## 4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

### A) Dati di Attività

L'Azienda Sanitaria Locale n° 4 di Terni eroga una importante fetta dell'assistenza ai propri pazienti attraverso i servizi territoriali, a tal fine di seguito si riportano alcuni dati che caratterizzano il territorio.

Nello specifico le tabelle seguenti riepilogano i pazienti in carico sui tre territori nell'ambito delle cure domiciliari al 31/12/2012; nelle tabelle successive si riportano i dati del percorso nascita, della salute mentale adulti e infanzia e della riabilitazione territoriale al 31/12/2012.

**Tabella 15:** Utenti in carico per le cure domiciliari per Distretto e Centro di Salute

	<b>Tutti gli utenti</b>	<b>Soggetti &gt;64 anni</b>
--	-------------------------	-----------------------------

Struttura Territoriale	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo
Centro di salute n° 1	1.581	417	333	1.665	1.459	376	312	1.523
Centro di salute n° 2	1.667	582	408	1.841	1.563	466	371	1.658
Centro di salute n° 3	824	404	334	894	739	367	298	808
<b>Totale Distretto di Terni</b>	<b>4.188</b>	<b>1.394</b>	<b>911</b>	<b>4.671</b>	<b>3.850</b>	<b>1.194</b>	<b>838</b>	<b>4.206</b>

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti				Soggetti >64 anni			
	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo
Centro di salute n° 1	1.002	700	645	1.057	936	622	588	970
Centro di salute n° 2	956	441	318	1.079	898	395	292	1.001
<b>Totale Distretto di Narni-Amelia</b>	<b>2.031</b>	<b>1.135</b>	<b>914</b>	<b>2.252</b>	<b>1.890</b>	<b>1.009</b>	<b>830</b>	<b>2.069</b>

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti				Soggetti >64 anni			
	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo
Centro di salute n° 1	384	415	220	579	370	366	194	542
Centro di salute n° 2	74	84	58	100	68	80	55	93
<b>Totale Distretto di Orvieto</b>	<b>458</b>	<b>499</b>	<b>278</b>	<b>679</b>	<b>438</b>	<b>443</b>	<b>249</b>	<b>632</b>

**Tabella 16:** dati sul percorso nascita per distretto

	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto
Gravidanza seguite (3 accessi)	250	173	66
di cui straniere	132	54	32
Donne con assistenza domiciliare al puerperio	55	0	130
Consulenze allattamento al seno	274	266	236

**Tabella 17:** Utenti in carico salute mentale adulti

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti				Soggetti >64 anni			
	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo
CSM Terni	1.064	428	26	1.466	235	61	6	290

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti				Soggetti >64 anni			
	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo
CSM Narni-Amelia	688	183	17	854	187	23	6	204

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti				Soggetti >64 anni			
	In essere a	entrati	usciti	In essere	In essere	entrati	usciti	In esse-

	inizio periodo			a fine periodo	a inizio periodo			re a fine periodo
CSM Orvieto	881	216	27	1.070	225	39	8	256

**Tabella 18:** Ricoveri ordinari SPDC

SPDC	P.L. MEDI	DIMESSI	DEGENZA MEDIA	T.O. P.L. MEDI	DRG MEDICI	PESO MEDIO DRG
2011	9,5	284	8,93	73,13%	284	0,668
2012	10	281	10,09	77,66%	281	0,672

**Tabella 19:** Dimessi totali per residenza dell'assistito

	ASL 4			Altre Asl Umbre			Fuori Regione			Totale	
	2011	2012	Variazione %	2011	2012	Variazione %	2011	2012	Variazione %	2011	2012
SPDC	272	289	-2%	16	7	-50%	23	13	-43%	311	287

**Tabella 20:** Attività di ricovero per tipologia di degenza

	Degenza ordinaria			Day Hospital / Day Surgery			Totale		
	n. casi 2011	n. casi 2012	Var. %	n. casi 2011	n. casi 2012	Var. %	n. casi 2011	n. casi 2012	Var. %
SPDC	284	281	-1%	27	30	-11%	311	311	0%

**Tabella 21:** Utenti in carico area infanzia

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti			
	in essere a inizio periodo	entrati	usciti	in essere a fine periodo
NPI TERNI	760	421	60	1.121

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti			
	in essere a inizio periodo	entrati	usciti	in essere a fine periodo
NPI NARNI-AMELIA	317	156	7	466

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti			
	in essere a inizio periodo	entrati	usciti	in essere a fine periodo
NPI ORVIETO	285	150	41	394

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti			
	in essere a inizio periodo	entrati	usciti	in essere a fine periodo
NPSI (Neuropsicologia)	562	195	183	574

**Tabella 22:** Utenti in carico seguiti a domicilio riabilitazione territoriale

	Tutti gli utenti	Soggetti >64 anni
--	------------------	-------------------

Struttura Territoriale	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo
Riabilitazione Distretto Terni	31	282	264	49	25	236	219	42

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti				Soggetti >64 anni			
	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo
Riabilitazione Distretto Narni Amelia	12	135	126	21	9	113	107	15

Struttura Territoriale	Tutti gli utenti				Soggetti >64 anni			
	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo	In essere a inizio periodo	entrati	usciti	In essere a fine periodo
Riabilitazione Distretto Orvieto	2	93	85	10	1	85	79	7

**Tabella 23:** Utenti seguiti dal Sert

Struttura	UTENTI SEGUITI				
	AMBULATORIO	CARCERE	GAP	CAF	TOTALE
<b>SERT TERNI</b>	440	325	25	77	867
di cui nuovi	56				
di cui rientri	96				

Struttura	UTENTI SEGUITI				
	AMBULATORIO	CARCERE	GAP	CAF	TOTALE
<b>SERT NARNI</b>	289				289
di cui nuovi	33				
di cui rientri	41				

Struttura	UTENTI SEGUITI				
	AMBULATORIO	CARCERE	GAP	CAF	TOTALE
<b>SERT ORVIETO</b>	251	78		39	368
di cui nuovi	28				
di cui rientri	102				

**Tabella 24** Utenti seguiti dall'Alcologia

Struttura	UTENTI SEGUITI				
	AMBULATORIO	CARCERE	GAP	CAF	TOTALE
<b>ALCOLOGIA TERNI</b>	159			77	236
di cui nuovi	112				
di cui rientri	26				

Struttura	UTENTI SEGUITI				
	AMBULATORIO	CARCERE	GAP	CAF	TOTALE
<b>ALCOLOGIA NARNI</b>	254	31		95	380
di cui nuovi	38				

di cui rientri	21			
----------------	----	--	--	--

Struttura	UTENTI SEGUITI				TOTALE
	AMBULATORIO	CARCERE	GAP	CAF	
ALCOLOGIA ORVIE-TO	59	0		39	98
di cui nuovi	53				
di cui rientri	2				

Nella tabella seguente si riepilogano i dati relativi alle prestazioni di specialistica ambulatoriale tenuto conto dell'appartenenza dell'U.O. erogante alla relativa macroarea aziendale. I dati mostrano un incremento delle prestazioni erogate dal 2011 al 2012.

**Tabella 25** Specialistica ambulatoriale

	N. Prestazioni	N. Prestazioni
	Anno 2011	Anno 2012
Territorio Terni	181.803	182.789
Territorio Narni Amelia	96.771	102.030
Territorio Orvieto	67.388	74.925
Ospedale Orvieto	690.601	683.979
Ospedale Narni Amelia	637.582	654.125
<b>Totale</b>	<b>1.674.145</b>	<b>1.697.848</b>

## B) Obiettivi di Attività

Nell'ambito territoriale la ASL 4 di Terni ex L.R. n. 3/98 nel corso del 2012:

- ha sviluppato e potenziato la cura del dolore cronico sia nel campo delle cure palliative che della terapia del dolore con l'apertura dell'Hospice, per dare una risposta forte alla domanda di vivere con dignità i percorsi di malattia che non giungono a guarigione, dell'ambulatorio di terapia antalgica anche presso il P.O. di Orvieto, con il potenziamento della parto analgesia, garantendo l'erogazione della prestazione in ambito istituzionale;
- ha qualificato l'assistenza domiciliare residenziale e semiresidenziale e attuato la legge per la non autosufficienza. In particolar modo è stata sviluppata una maggiore sinergia tra professionisti operanti sul territorio e in ospedale con lo scopo di condividere percorsi e perseguire un cammino comune volto ad affrontare il tema dell'appropriatezza delle prestazioni per un'efficace governo della domanda, anche mediante la revisione del protocollo sulle dimissioni protette in collaborazione con il Distretto;
- ha ampliato l'offerta di prestazioni ambulatoriali attraverso nuove attivazioni di specialistica ambulatoriale, come per esempio la neurologia e EMG;
- nelle aree assistenziali della complessità, sottoposte a interventi socio sanitari, l'attività delle UUVMM, continuamente implementata, ha consentito e consentono di dare una risposta sempre più appropriata ai bisogni necessari dei pazienti, ha permesso di raggiungere livelli di appropriatezza gestionale molto elevati;
- ha rafforzato l'impegno per garantire il contenimento dei tempi di attesa delle prestazioni di specialistica ambulatoriale introducendo Raggruppamenti di Attesa Omogenei (RAO) aggiuntivi a quelli previsti dalla Re-

gione Umbria per ampliare la tipologia di prestazioni che garantiscono un appropriato accesso dei cittadini ai servizi sanitari;

- per dare una risposta più appropriata ed equa ai bisogni dell'utenza, l'azienda si è dotata del sistema Atl@nte per la programmazione e il controllo dei servizi relativi alle cure domiciliari, il cui funzionamento è andato a regime nel 2011 per essere esteso nel 2012 all'area della salute mentale adulti ed infanzia. Esso favorisce l'implementazione della valutazione e ha come requisito implicito la centralità della persona.

## 4.3 PREVENZIONE

### A) Dati di Attività

**Tabella 26:** Livelli di copertura vaccinale

	N	Vaccinati	%
Assistibili >65 al 1° Novembre	58.789	40.462	68.83

**Tabella 27:** Vaccinazione MPR - coorte 2010

Individui Presenti	Vaccinati	Copertura %
1.935	1.841	95,14%

Nell'ambito della prevenzione ottimi risultati si stanno conseguendo anche sul lato della vaccinazione per MPR raggiungendo la percentuale del 95%.

**Tabella 28:** Attività del Dipartimento di Prevenzione

Settore di Intervento	Descrizione delle Attività	Dati al 31/12/2012
Ambienti di Lavoro	Aziende controllate nel settore agricolo	71
	Aziende controllate nel settore cantieri edili-amianto	575
	Aziende controllate in altri settori	361
Sanità Pubblica	Autorizzazioni Sanitarie	351
	Vaccinazioni	1.144 *
Igiene e Alimenti	Aziende controllate ad alto rischio	225
	Aziende controllate ad medio rischio	339
	Aziende controllate ad basso rischio	212
Sanità Animale	Aziende controllate	1.971
Produzioni Zootecniche	Allevamenti controllati	280

- Le vaccinazioni sono riferite a quelle volontarie effettuate per viaggi, ecc.

**Tabella 29: Screening mammografico**

Popolazione target	Inviti	Aderenti	Estensione	Adesione corretta	Valore Obiettivo Adesione corretta	Valore Obiettivo Estensione corretta
16.600	12.909	8.990	83,40%	76,80%	68%	90%

**Tabella 30: Screening cervice uterine**

Popolazione target	Inviti	Aderenti	Estensione	Adesione grezza	Valore Obiettivo Adesione grezza	Valore Obiettivo Estensione corretta
21.681	35.631	14.074	165%	41%	55%	85%

Con riferimento allo screening della cervice uterina è da precisare che nel corso del 2012 è stata effettuata un'attività di recupero degli inviti relativi al 2011, a seguito di problemi connessi al software gestionale che non ha permesso l'espletamento della suddetta attività lo scorso anno. Ciò nel 2012 ha prodotto, inevitabilmente, ripercussioni sulla percentuale delle adesioni.

**Tabella 31: Screening colon retto**

Popolazione target	Inviti	Aderenti	Estensione	Adesione grezza	Valore Obiettivo Adesione grezza	Valore Obiettivo Estensione corretta
34.488	13.954	6.398	47,08%	45,85%	49%	90%

## **B) Obiettivi di Attività dell'esercizio**

Nel corso del 2012, nella ASL n. 4 di Terni sono stati ampliati i programmi di prevenzione e quindi sostenere, intensificare e promuovere l'attività di prevenzione e di educazione sanitaria attraverso la promozione della salute e della sicurezza negli ambienti di lavoro, la prevenzione degli incidenti stradali, la prevenzione delle malattie infettive, il potenziamento della sicurezza alimentare; sono state implementate le iniziative rivolte a favorire la promozione della salute come i "gruppi di cammino" e il "pedibus" l'autobus umano formato da bambini che scelgono di andare a scuola a piedi.

## 5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

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

Con Nota della Regione Umbria/Giunta Regionale prot. n. 0151939 del 28.10.2011 è stato comunicato che la Giunta Regionale, con deliberazione n. 1273 del 28/10/2011, al fine di consentire un'adeguata e tempestiva attività di programmazione, ha definito gli indirizzi vincolanti per la predisposizione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2012:

- 1) Per le risorse destinate al finanziamento delle Aziende Sanitarie per l'anno 2012 si dovrà far riferimento all'allegata Tabella n. 1; le Aziende Sanitarie sono pertanto autorizzate ad iscrivere nei Conto Economico del Bilancio di previsione 2012, 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 sopra citata Tabella n. 1;

TABELLA n. 1 Disponibilità finanziarie - anno 2012						
AZIENDE SANITARIE	TOTALE FSR 2011	FSR 2012	FINANZIAMENTO INTESA S.S.R. / UNIVERSITA'	FSR 2012	Incremento 2011 / 2012	% Incremento 2011/2012
Azienda U.S.L. n. 1	228.671.521	230.157.886		230.157.886	1.486.365	0,65
Azienda U.S.L. n. 2	574.567.162	581.467.558		581.467.558	6.900.396	1,20
Azienda U.S.L. n. 3	274.584.912	276.369.714		276.369.714	1.784.802	0,65
Azienda U.S.L. n. 4	399.839.371	402.238.407		402.238.407	2.399.036	0,69
<b>TOTALE Az. U.S.L.</b>	<b>1.477.662.966</b>	<b>1.490.233.565</b>		<b>1.490.233.565</b>	<b>12.570.599</b>	<b>0,85</b>
Az. Ospedaliera PERUGIA	34.200.000	34.200.000	813.481	35.013.481	813.481	
Az. Ospedaliera TERNI	14.800.000	14.800.000	486.519	15.286.519	486.519	
<b>TOTALE Az. OSPEDALIERE</b>	<b>49.000.000</b>	<b>49.000.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>50.300.000</b>	<b>1.300.000</b>	
<b>TOTALE REGIONE</b>	<b>1.526.662.966</b>	<b>1.539.233.565</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.540.533.565</b>	<b>13.870.599</b>	<b>0,91</b>

- 2) I tetti per gli accordi di mobilità intra-regionale vengono fissati secondo le linee guida indicate nella D.G.R. n. 1203 del 17/10/2011 e nei limiti individuati nelle allegare Tabelle n. 3 e n. 4;

TABELLA n. 3 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2012							
Aziende addebitanti	Azienda di residenza				Totale	Saldo 2012	Saldo 2011
	ASL 101	ASL 102	ASL 103	ASL 204			
Azienda USL 101 Città di Castello		5.877.592,84	1.570.292,70	489.131,70	7.937.017,25	-13.807.951,60	-14.321.043,90
Azienda USL 102 Perugia	362.170,71		1.461.333,28	2.439.943,96	4.263.447,95	-200.299.348,05	-197.490.051,00
Azienda USL 103 Foligno	3.077.937,61	12.920.580,33		3.493.392,43	19.491.910,37	-5.043.663,03	-5.947.608,38
Azienda USL 204 Terni	50.041,23	622.746,90	258.244,27		931.032,41	-112.804.170,41	-112.292.871,69
Azienda Ospedaliera di Perugia	16.554.049,45	170.026.636,75	15.078.073,58	8.063.648,84	209.722.408,62	209.722.408,62	208.616.865,45
Azienda Ospedaliera di Terni	730.769,85	3.878.151,17	4.272.629,57	98.281.585,88	107.163.136,47	107.163.136,47	106.365.121,52
Case di Cura private	970.000,00	11.237.088,00	1.895.000,00	967.500,00	15.069.588,00	15.069.588,00	15.069.588,00
<b>Totale</b>	<b>21.744.968,85</b>	<b>204.562.796,00</b>	<b>24.535.573,40</b>	<b>113.735.202,82</b>	<b>364.578.541,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

TABELLA n. 4 TETTO ALTA SPECIALITÀ - ANNO 2012					
Azienda di residenza					
Azienda di ricovero	ASL 101	ASL 102	ASL 103	ASL 204	Totale
Azienda Ospedaliera di Perugia	7.629.000	36.820.000	6.756.000	3.542.000	54.747.000
Azienda Ospedaliera di Terni	400.000	1.082.000	2.560.000	22.695.000	26.737.000
<b>Totale</b>	<b>8.029.000</b>	<b>37.902.000</b>	<b>9.316.000</b>	<b>26.237.000</b>	<b>81.484.000</b>

Sulla base di tali indicazioni è stato predisposto il Bilancio Preventivo della ASL4.

Successivamente sono intervenute nuove disposizioni in merito, nello specifico contenute nella DGR n.980 del 30/07/2012, sulla cui base sono stati definiti gli accordi di mobilità intra-regionale (tabella seguente):

TABELLA n. 3 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2012							
Azienda di residenza							
Aziende addebitanti	ASL 101	ASL 102	ASL 103	ASL 204	Totale	Saldo 2012	Saldo 2011
Azienda USL 101 Città di Castello		5.877.592,84	1.570.292,70	489.131,70	7.937.017,25	-13.716.677,50	-14.321.043,90
Azienda USL 102 Perugia	362.170,71		1.461.333,28	2.439.943,96	4.263.447,95	-199.373.638,67	-197.490.051,00
Azienda USL 103 Foligno	3.077.937,61	12.920.580,33		3.493.392,43	19.491.910,37	-4.937.434,51	-5.947.608,38
Azienda USL 204 Terni	50.041,23	622.746,90	258.244,27		931.032,41	-112.267.606,74	-112.292.871,69
Azienda Ospedaliera di Perugia	16.471.279,20	169.176.503,57	15.002.683,21	8.023.330,60	208.673.796,57	208.673.796,57	208.616.865,45
Azienda Ospedaliera di Terni	727.116,00	3.858.760,42	4.251.266,42	97.790.177,95	106.627.320,79	106.627.320,79	106.365.121,52
Case di Cura private	965.150	11.180.903	1.885.525	962.663	14.994.240,06	14.994.240,06	15.069.588,00
<b>Totale</b>	<b>21.653.694,75</b>	<b>203.637.086,62</b>	<b>24.429.344,88</b>	<b>113.198.639,64</b>	<b>362.918.765,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

e nella DGR n.331 del 15/04/2013 con la quale la Giunta Regionale ha ridefinito le precedenti linee di programmazione per l'anno 2012, sulla base delle risultanze dell'andamento del Servizio Sanitario Regionale al IV trimestre e dei flussi di attività relativi alla mobilità intra-regionale (tabella seguente):

TABELLA n. 3 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2012							
Azienda di residenza							
Aziende addebitanti	ASL 101	ASL 102	ASL 103	ASL 204	Totale	Saldo 2012	Saldo 2011
Azienda USL 101 Città di Castello		5.877.592,84	1.570.292,70	489.131,70	7.937.017,25	-13.800.677,50	-14.321.043,90
Azienda USL 102 Perugia	362.170,71		1.461.333,28	1.958.000,00	3.781.503,99	-200.518.582,63	-197.490.051,00
Azienda USL 103 Foligno	3.077.937,61	12.920.580,33		3.193.392,43	19.191.910,37	-5.083.434,51	-5.947.608,38
Azienda USL 204 Terni	50.041,23	622.746,90	258.244,27		931.032,41	-112.085.662,77	-112.292.871,69
Azienda Ospedaliera di Perugia	16.471.279,20	169.176.503,57	15.002.683,21	5.823.330,60	206.473.796,57	206.473.796,57	208.616.865,45
Azienda Ospedaliera di Terni	811.116,00	4.521.760,42	4.097.266,42	100.590.177,95	110.020.320,79	110.020.320,79	106.365.121,52
Case di Cura private	965.150	11.180.903	1.885.525	962.663	14.994.240,06	14.994.240,06	15.069.588,00
<b>Totale</b>	<b>21.737.694,75</b>	<b>204.300.086,62</b>	<b>24.275.344,88</b>	<b>113.016.695,68</b>	<b>363.329.821,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

e sulla cui base sono stati definiti ulteriormente gli accordi di mobilità intra-regionale

- 3) La spesa farmaceutica deve essere contenuta, a livello regionale, entro i limiti fissati dalla Legge 222/2007 e dalla Legge 102/2009, per la Farmaceutica Territoriale (13,3% del Fabbisogno) e per la Farmaceutica

Ospedaliera (2,4% del Fabbisogno); tale vincolo viene stabilito per ogni singola Azienda e riportato nelle allegate Tabelle n. 5 e n. 6;

TABELLA n. 5 FARMACEUTICA OSPEDALIERA					
Azienda Sanitaria Regionale	Spesa 2011 Az. Sanitarie [PROD.FARMACEUTICI + FILE F] (da CE PROIEZIONE SETTEMBRE 2011) [A]	DISTRIBUZIONE DIRETTA e PER CONTO (STIMA SU DATI FILE F GENN.LUGLIO 2011) [B]	FILE F Az. Osp. (senza classe H) (STIMA SU DATI FILE F GENN.LUGLIO 2011) [C]	TOTALE 2011 [E=A-B-C]	LIMITE 2012 secondo i criteri previsti dalla L.222/2007
Azienda U.S.L. n. 1	16.145.000	5.337.628	349.087	10.458.285	3.641.860
Azienda U.S.L. n. 2	41.864.000	15.981.621	2.654.505	23.227.873	8.088.579
Azienda U.S.L. n. 3	21.728.533	8.769.405	263.693	12.695.436	4.420.897
Azienda U.S.L. n. 4	27.913.298	11.501.394	957.658	15.454.246	5.381.590
Az. Ospedaliera PERUGIA	37.263.032	3.258.018	-3.258.018	37.263.032	12.976.004
Az. Ospedaliera TERNI	14.535.034	966.924	-966.924	14.535.034	5.061.495
<b>TOTALE REGIONE</b>	<b>159.448.897</b>	<b>45.814.991</b>	<b>0</b>	<b>113.633.906</b>	<b>39.570.426</b>

NOTA: Gli importi indicati hanno natura programmatica; il limite potrebbe essere ridefinito qualora dai dati di consuntivo dovessero emergere apprezzabili variazioni.

TABELLA n. 6 FARMACEUTICA TERRITORIALE										
Azienda Sanitaria Regionale	SPESA FARMACEUTICA A CONVENZIONATA 2011 (VALORE NETTO STIMATO SU D.C.R. GEN-AGO 2011) [A]	DISTRIBUZIONE DIRETTA E PER CONTO (STIMA SUI DATI FILE F GEN-LUGLIO 2011) [B]	FILE F Az. Osp. (senza classe H) (STIMA SUI DATI FILE F GEN-LUGLIO 2011) [C]	TOTALE COMPLESSIVO [E=A+B+C]	POPOLAZIONE ISTAT 31.12.2010	PRO-CAPITE (secondo popolaz ISTAT)	POPOLAZIONE PESATA 01.01.2010	PRO-CAPITE (secondo popolaz pesata)	OBIETTIVO PRO-CAPITE	LIMITE 2012 secondo i criteri previsti dalla L. 222/2007 e dalla L. 102/2009
Azienda U.S.L. n. 1	23.047.843,61	5.337.627,93	349.086,63	28.734.558,16	135.155	212,60	134.483	213,67	212,17	28.532.833
Azienda U.S.L. n. 2	60.797.870,60	15.981.621,45	2.654.505,16	79.433.997,20	375.839	211,35	360.969	220,06	218,56	78.892.544
Azienda U.S.L. n. 3	25.947.143,70	8.769.404,57	263.693,04	34.980.241,31	163.197	214,34	168.093	208,10	207,10	34.812.149
Azienda U.S.L. n. 4	43.067.418,72	11.501.394,26	957.657,69	55.526.470,66	232.295	239,03	242.941	228,56	221,56	53.825.884
Az Ospedaliera di Perugia		3.258.018,26								
Az Ospedaliera di Terni		966.924,25								
<b>TOTALE REGIONE</b>	<b>152.860.276,62</b>	<b>45.814.990,71</b>	<b>4.224.942,51</b>	<b>198.675.267,33</b>	<b>906.486</b>	<b>219,17</b>	<b>906.486</b>	<b>219,17</b>	<b>216,29</b>	<b>196.063.409</b>

NOTA: Gli importi indicati hanno natura programmatica; il limite potrebbe essere ridefinito qualora dai dati di consuntivo dovessero emergere apprezzabili variazioni.

Con delibera della Giunta Regionale n.. 1273 del 28/10/2011 richiamata dalla nota della Direzione Regionale Sanità – Servizio III n. 151939 del 28./10/2011 avente ad oggetto “Indirizzi vincolanti per la predisposizione del Bilancio di previsione per l’anno 2012”, sono stati forniti gli indirizzi vincolanti per la predisposizione del Bilancio di Previsione per l’esercizio 2012 al fine di consentire un’adeguata programmazione; nello specifico per la spesa farmaceutica si dispone che la spesa farmaceutica deve essere contenuta, a livello regionale, entro i limiti fissati

dalla Legge 222/2007 e dalla Legge 102/2009, per la Farmaceutica Territoriale (13,3% del Fabbisogno) e per la Farmaceutica Ospedaliera (2,4% del Fabbisogno. La spesa farmaceutica a consuntivo è la seguente:

**SPESA FARMACEUTICA OSPEDALIERA ANNO 2012**

A Prod.Farmaceutici + File F	B Distr. per Conto + Distr.Diretta classe A	C File F Az.Osp. senza classe H	D Totale Farmaceuti- ca Ospedaliera ( D=A+B+C)	Tetto Regionale	Scostamento Pre- visione - Tetto Regionale
27.966.536	12.117.318	945.256	14.903.962	5.381.590	9.522.372

**SPESA FARMACEUTICA TERRITORIALE ANNO 2012**

Farmaceutica Convenzionata netta	Distribuzione per Conto	Distribuzione Diretta classe A	Distr. per Con- to + Distr.Diretta classe A	File F Az.Osp. senza classe H	Totale Spesa Farmaceutica Territoriale	Tetto Regio- nale	Scostamento Spesa Farm.Territoriale - Tetto Regionale
38.938.663	4.380.352	7.736.966	12.117.318	945.256	52.001.237	53.825.884	-1.824.647

- 4) Per la spesa per il personale si dovranno rispettare il vincolo previsto dall'art. i, comma 71, della Legge 23 dicembre 2009, n. 191 (Legge Finanziaria 2010), le disposizioni dell'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, convertito in Legge 122/2010, nonché le direttive di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale r. 1937 del 20.12.2010;

La spesa del personale è stata prevista per l'anno 2012, nel rispetto dei vincoli previsti dalla normativa vigente e dalla D.G.R. 1733/2011 "Misure urgenti di programmazione economica-finanziaria". Nel BEP 2012 il costo del personale era stato fissato ad € 84.611.617:

A consuntivo è stato registrato in bilancio un costo del personale pari a € 81.080.911 con un risparmio sulla previsione di € 3.530.706.

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 2012 l'equilibrio di bilancio.

- 5) A seguito delle disposizioni del D.Lgs. 118/2011 che, al settore sanitario, si applicano a decorrere dall'esercizio 2012, le Aziende dovranno redigere il Bilancio di Previsione 2012 secondo i principi e gli schemi ivi previsti. Inoltre, al fine di consentire il rispetto dei termini previsti dall'art. 32, comma 5, del suddetto Decreto 118 e di espletare le attività di valutazione, verifica e controllo previste dalla normativa vigente, il Bilancio di Previsione

2012 delle Aziende Sanitarie dovrà pervenire alla Regione, sia in formato cartaceo che elettronico, entro il 20 Novembre p.v.

Tutti i suddetti adempimenti sono stati osservati attuati.

Infine, si richiama il rispetto del vincolo del pareggio di bilancio.

Il Bilancio consuntivo dell'anno 2012 chiude con un utile di 1.059.418 euro

## **5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI**

Si riporta di seguito il prospetto di raffronto tra i valori del il Bilancio Consuntivo 2012 e il Bilancio Preventivo 2012 (approvato con Delibera n. 1674 del 10.11.2011 e adeguato ex DGR 1733 del 29/11/2011) rimodulato secondo il nuovo schema di bilancio non ancora disponibile al momento della formulazione del preventivo come da tabella di seguito riportata. Si precisa che a parità dei valori di produzione e dei costi di produzione il nuovo schema ha comportato una diversa allocazione dei costi negli aggregati.

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____		Anno 2012	preventivo 2012	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Contributi in c/esercizio		403.573.836	404.449.712	-875.876	-0,2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F S regionale		402.076.403	401.038.889	997.514	0,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		1.537.434	3.410.823	-1.873.389	-58,9%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		1.236.009	3.010.823	-1.774.814	-58,9%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura LE-I		-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra LE-I		294.863	-	294.863	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	400.000	-400.000	-100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		6.562	-	6.562	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	-	-	-
4) da privati		-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		19.236.284	18.316.437	919.847	5,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		1.011.746	1.006.032	5.714	0,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia		1.272.263	1.324.000	-51.737	-3,9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro		16.952.276	15.986.405	965.871	6,0%
5) Concessi, recuperi e rimborsi		1.329.661	717.000	612.661	85,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		3.885.330	3.640.000	245.330	6,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		2.740.025	1.458.000	1.282.025	87,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		404.388	410.000	-5.612	-1,4%
<b>Totale A)</b>		<b>431.369.525</b>	<b>426.991.149</b>	<b>2.178.376</b>	<b>0,5%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Acquisti di beni		32.774.565	26.198.960	6.575.605	25,1%
a) Acquisti di beni sanitari		31.968.405	25.356.960	6.611.445	26,1%
b) Acquisti di beni non sanitari		806.160	842.000	-35.840	-4,3%
2) Acquisti di servizi sanitari		267.356.693	269.725.452	-2.368.759	-0,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		23.594.486	26.096.806	-2.502.320	-9,6%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		40.498.078	44.456.000	-3.957.922	-8,9%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		27.813.484	24.064.262	3.749.222	15,6%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		372.107	450.000	-77.893	-17,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		4.927.012	8.110.000	-3.182.988	-39,2%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		4.537.301	2.150.000	2.387.301	111,0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedieri		126.977.419	120.735.774	6.241.646	5,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		6.150.373	6.077.000	-526.627	-7,9%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		7.447.453	2.643.251	4.804.202	181,8%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		877.814	881.000	-3.186	-0,4%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		2.489.101	2.625.000	-135.899	-5,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		17.584.674	22.363.100	-4.778.426	-21,4%
m) Compartecipazione al personale per atti Libero-prof (intramoenia)		992.771	1.164.000	-171.229	-14,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		1.664.669	1.776.800	-112.131	-6,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie		1.205.105	1.518.439	-313.334	-20,6%
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria		224.844	4.014.000	-3.789.156	-94,4%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		20.123.782	21.982.379	-1.858.698	-8,5%
a) Servizi non sanitari		19.888.527	21.471.223	-1.582.696	-7,4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		170.655	321.256	-150.601	-46,9%
c) Formazione		64.600	190.000	-125.400	-66,0%
4) Manutenzione e riparazione		2.216.951	2.615.000	-398.049	-15,2%
5) Godimento di beni di terzi		2.463.244	2.505.000	-41.756	-1,7%
6) Costi del personale		81.080.911	84.611.617	-3.530.706	-4,2%
a) Personale dirigente medico		29.830.303	31.662.716	-1.832.413	-5,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		3.897.865	4.107.500	-209.635	-5,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario		33.646.818	33.489.881	156.937	0,5%
d) Personale dirigente altri ruoli		818.616	928.570	-109.954	-11,8%
e) Personale comparto altri ruoli		12.887.309	14.422.950	-1.535.641	-10,0%
7) Oneri diversi di gestione		1.246.277	1.783.000	-536.723	-30,1%
8) Ammortamenti		4.349.893	5.014.682	-664.789	-13,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		175.140	167.063	8.077	4,8%
b) Ammortamenti dei fabbricati		2.738.646	2.380.606	358.040	15,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		1.436.108	2.467.013	-1.030.905	-41,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		100.000	50.000	50.000	100,0%
10) Variazione delle rimanenze		206.535	-	206.535	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		230.262	-	230.262	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-23.727	-	-23.727	-
11) Accantonamenti		17.161.362	8.107.019	9.054.343	111,7%
a) Accantonamenti per rischi		3.119.593	2.200.000	919.593	41,8%
b) Accantonamenti per premio operosità		157.000	450.000	-293.000	-65,1%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-	-
d) Altri accantonamenti		13.884.769	5.457.019	8.427.750	154,4%
<b>Totale B)</b>		<b>429.080.214</b>	<b>422.593.208</b>	<b>6.487.006</b>	<b>1,5%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELL'ESERCIZIO (A-B)</b>		<b>2.089.311</b>	<b>6.397.941</b>	<b>-4.308.630</b>	<b>-67,1%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		57.366	54.000	3.366	6,2%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		8.627	15.000	-6.373	-42,5%
<b>Totale C)</b>		<b>48.739</b>	<b>39.000</b>	<b>9.739</b>	<b>25,0%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
1) Rivalutazioni		-	-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-	-
<b>Totale D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
1) Proventi straordinari		5.105.494	-	5.105.494	-
a) Plusvalenze		-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari		5.105.494	-	5.105.494	-
2) Oneri straordinari		1.273	-	1.273	-
a) Minusvalenze		-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari		1.273	-	1.273	-
<b>Totale E)</b>		<b>3.904.221</b>	<b>-</b>	<b>3.904.221</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELL'ESERCIZIO (A-E)</b>		<b>7.993.532</b>	<b>6.456.941</b>	<b>1.536.591</b>	<b>12,5%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>					
1) IRAP		5.955.853	6.146.940	-191.087	-3,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente		5.510.865	5.682.510	-171.645	-3,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		160.495	380.000	-19.505	-5,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		84.493	84.430	63	0,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-	-
2) IRES		227.000	140.000	87.000	62,1%
3) Accantonamenti a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	150.000	-150.000	-100,0%
<b>Totale Y)</b>		<b>6.182.853</b>	<b>6.436.940</b>	<b>-254.087</b>	<b>-3,9%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>1.810.679</b>	<b>0</b>	<b>1.810.679</b>	<b>-62,3186902,7%</b>

Alcuni degli aspetti salienti che hanno caratterizzato la gestione e che hanno avuto un impatto positivo sul risultato dell'esercizio sono:

- La farmaceutica convenzionata esterna che rappresenta circa il 10% del bilancio. La Asl 4 di Terni è stata storicamente l'Azienda che nella Regione Umbria presentava la spesa pro-capite per la farmaceutica convenzionata più alta, ma per effetto dell'accordo concluso con le organizzazioni sindacali dei MMG negli ultimi anni tale spesa ha registrato un andamento in diminuzione.
- la spesa per l'assistenza socio sanitaria il cui contenimento è il frutto di un lavoro fondato sulla ricerca dell'appropriatezza organizzativa e gestionale nell'erogazione delle prestazioni/servizi. E' in questa ottica che tutti i professionisti sono stati chiamati a rivedere tutti i Piani Assistenziali Individuali dei pazienti (ve ne erano alcuni che da molti anni non erano stati sottoposti ad alcuna revisione), così come pure è stato riconosciuto il ruolo fondamentale al modello operativo basato sull'attività delle Unità Valutative Multidisciplinari (UU.VV.MM.).

Da segnalare è l'incremento relativo all'acquisto delle prestazioni sanitaria da aziende del servizio sanitario regionale a seguito dell'aumento del tetto del global budget da parte della Regione dell'Umbria.

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

In merito al modello LA si allega il modello relativo all'esercizio 2011 e 2012.

Tabella 32 Modello LA 2011

	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale							
	Beal Sanitari	Beal non sanitari 25	prestazioni sanitarie	SS	SSS									
<b>Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b>														
10100	Igiene e sanità pubblica	83.299	13.861	216	16.669	255.036	1.351.440						253.587	2.224.432
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	1.069	5.886	-	10.695	133.208	840.527		25.205	99.237	36.073	129	158.493	1.318.522
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	6.038	12.031	-	18.586	261.036	1.337.497	362.908	75.572	135.705	64.343	232	283.230	2.557.178
10400	Sanità pubblica veterinaria	32.734	21.691	-	160.642	560.029	3.194.141		504.426	317.475	151.117	434	646.414	5.589.103
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	732.942	54.404	3.919	158.335	540.502	2.498.141	-	175.093	176.326	106.525	483	529.708	4.976.378
10600	Servizio medico legale	92.283	13.422	464	17.846	198.761	582.107		57.226	164.400	30.046	840	303.819	1.461.214
<b>19999</b>	<b>Totale</b>	<b>948.365</b>	<b>121.295</b>	<b>4.599</b>	<b>382.773</b>	<b>1.948.572</b>	<b>9.803.853</b>	<b>382.908</b>	<b>881.907</b>	<b>1.641.159</b>	<b>445.817</b>	<b>2.328</b>	<b>2.175.251</b>	<b>18.118.827</b>
<b>Assistenza distrettuale</b>														
20100	Guardia medica	5.086	6.702	3.044.775		165.161							161.793	3.383.517
<b>20200 Assistenza generale</b>														
20201	-- Medicina generale	0	0	20.053.908	0	77.040	0	0	0	0	0	0	117	20.131.065
20202	-- Pediatria di libera scelta	0	0	3.563.275	0	9.584	0	0	0	0	0	0		3.572.839
20300	Emergenza sanitaria territoriale	9.007	33.706	-	33.118	684.477	4.367.803		938.759	268.874	208.426	536	884.752	7.429.458
<b>20400 Assistenza farmaceutica</b>														
20401	--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	26.985	5.084	43.309.148	50.455	247.215	303.100		59.749	268.984	25.606	149	119.854	44.416.329
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	14.704.434	10.040	7.607.317	4.148	487.805	412.883	0	137.644	289.020	31.386	1.231	154.849	23.850.575
20500	Assistenza integrativa	80.956	5.414	7.945.027	31.763	109.874	309.916		37.916	37.719	14.413	148	83.694	8.636.840
<b>20600 Assistenza specialistica</b>														
20601	--Attività clinica	1.453.342	69.789	23.478.991	1.709.216	3.525.832	10.191.190	8.711	818.239	726.362	442.844	2.368	2.556.249	44.983.031
20602	--Attività di laboratorio	2.168.863	26.273	56.695	180.584	1.370.922	2.426.629	3.120	177.110	143.317	102.749	1.020	447.009	7.104.297
20603	--Attività di diagnostica strumentale e per immagine	470.364	43.736	2.468.424	232.478	1.093.630	3.698.143		336.422	190.941	159.116	602	489.366	9.181.422
20700	Assistenza Psicologica	0	2.811	1.895.263	3.154	88.878	176.718	0	52.078	370.970	22.421	78	97.519	2.707.888
<b>20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare</b>														
20801	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	874.151	4.181	6.377.863	936.097	115.277	568.660		48.344	31.263	24.233	208	105.530	9.085.807
20802	--assistenza alle donne, famiglie, coppie (consulenti)	19.483	6.460	38	11.238	330.911	1.341.242		91.572	73.399	56.307	716	239.407	2.170.883
20803	--Assistenza psichiatrica	784.432	28.328	387.865	88.880	986.037	5.019.994		342.600	419.785	216.182	3.023	1.065.293	9.340.357
20804	--Assistenza riabilitativa ai disabili	4.802	6.397	239.306	8.465	556.609	1.380.936		70.375	73.535	57.003	3.010	249.238	2.849.674
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	350.765	10.955	3.428	38.147	375.583	1.837.894		380.027	153.596	88.689	228	379.856	3.619.168
20806	--Assistenza agli anziani	820.956	75.765	57.738	443.732	953.921	3.489.780		366.021	382.359	158.325	1.107	682.987	7.432.691
20807	--Assistenza ai malati terminali	84.4	2.475	8.580	12.381	30.541	122.181		14.288	11.892		39	24.249	
20808	--Assistenza a persone affette da HIV	46.299	743	1.055	2.095	25.938	160.773		20.300	12.463	7.200	19	29.545	306.428
<b>20900 Assistenza territoriale ambulatoriale</b>														
20901	--Assistenza psichiatrica	542	11.540	1.499.591	6.323	124.554	360.760		18.240	30.142	15.295	102	94.984	2.182.073
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	3.187	14.917	3.467.220	5.521	191.088	233.464		6.588	12.163	9.429	24	40.023	3.983.624
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	27.726	1.501	35.374	1.620	54.969	231.170		68.933	27.923	12.263	32	52.054	513.585
20904	--Assistenza agli anziani	109.702	9.126	354.396	4.879	1.017.343	872.582		25.798	89.292	36.922	95	157.551	2.677.686
20905	--Assistenza a persone affette da HIV													0
20906	--Assistenza ai malati terminali													0
<b>21000 Assistenza territoriale ospedaliera</b>														
21001	--Assistenza psichiatrica	335	27.714	5.056.431	4.330	112.856	90.527		9.608	14.643	4.291	156	40.850	5.361.758
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili			2.058.950										2.058.950
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	14.061	750	731.802	2.947	27.486	115.585		34.466	13.960	6.131	16	28.026	973.230
21004	--Assistenza agli anziani	42.193	3.510	7.455.393	1.877	391.286	335.609		9.922	34.343	14.200	25.742	60.568	8.374.673
21005	--Assistenza a persone affette da HIV													0
21006	--Assistenza ai malati terminali													0
21100	Assistenza Idrotoracica			879.097										879.097
<b>29999</b>	<b>Totale</b>	<b>22.102.089</b>	<b>407.904</b>	<b>142.036.950</b>	<b>3.811.408</b>	<b>13.162.895</b>	<b>38.045.539</b>	<b>11.837</b>	<b>4.984.997</b>	<b>3.877.034</b>	<b>1.718.671</b>	<b>40.867</b>	<b>8.223.290</b>	<b>237.303.681</b>
<b>Assistenza ospedaliera</b>														
30100	Attività di pronto soccorso	183.090	11.867	0	11.240	326.586	912.157	0	481.310	69.591	53.945	144	228.996	2.238.929
30200	Ass. ospedaliera per acuti													0
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	1.721.059	22.772	10.164.420	32.711	1.048.486	3.211.193	7.464	465.470	215.755	145.643	1.465	633.534	17.669.972
30202	--in degenza ordinaria	5.913.109	117.995	106.580.628	151.255	5.603.668	18.821.726	43.526	3.221.858	1.226.178	880.754	2.399	3.773.970	146.337.068
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													0
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti			343.601										343.601
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	112.340	14.363	4.164.299	15.091	1.654.784	2.306.897	1.749	456.449	152.120	109.020	3.148	468.583	9.458.843
30600	Trapianti organi e tessuti	38.008				105.716								143.724
30700	Trapianti organi e tessuti													0
<b>39999</b>	<b>Totale</b>	<b>7.947.608</b>	<b>166.997</b>	<b>121.252.948</b>	<b>210.297</b>	<b>8.739.240</b>	<b>25.251.973</b>	<b>52.739</b>	<b>4.685.087</b>	<b>1.863.644</b>	<b>1.189.362</b>	<b>7.158</b>	<b>5.105.083</b>	<b>176.192.132</b>
<b>49999</b>	<b>TOTALE</b>	<b>30.998.060</b>	<b>696.198</b>	<b>263.294.497</b>	<b>4.404.478</b>	<b>23.850.767</b>	<b>73.101.365</b>	<b>427.484</b>	<b>9.551.991</b>	<b>6.381.837</b>	<b>3.354.050</b>	<b>50.351</b>	<b>15.503.624</b>	<b>431.614.640</b>

Tabella 33 Modello LA 2012

Macroaree economiche	Costi e materiali di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Supervisenze/Inasistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
<b>Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b>													
Igiene e sanità pubblica	63.637	17.062	8.765	33.798	268.544	1.277.071		41.280	332.670	47.197		359.607	2.440.830
Igiene degli alimenti e della nutrizione	751	6.265	0	10.621	123.387	709.987		17.271	34.912	19.030		165.417	1.087.643
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	8.591	12.082	0	30.727	254.753	1.238.894	219.462	53.881	65.524	44.976		310.655	2.239.545
Sanità pubblica veterinaria	34.132	25.846	6	123.702	632.394	3.403.413		580.618	190.211	134.697		901.283	6.026.302
Attività di prevenzione rivolte alle persone	1.229.279	44.897	50.937	279.345	548.470	1.937.431		99.534	134.387	305.026	0	474.282	5.103.588
Scrittio medico legale	53.051	12.658	11.678	27.563	191.942	589.995		25.988	157.954	21.749		300.472	1.303.050
<b>Totale</b>	<b>1.369.442</b>	<b>118.810</b>	<b>71.386</b>	<b>505.756</b>	<b>2.019.489</b>	<b>9.156.791</b>	<b>219.462</b>	<b>816.572</b>	<b>915.659</b>	<b>572.676</b>	<b>0</b>	<b>2.511.015</b>	<b>18.299.958</b>
<b>Assistenza distrettuale</b>													
Giustizia medica	4.751	9.337	2.983.325		62.711					224			128.450
Medicina generale													
-- Medicina generale			17.672.131		59.372								4
-- Pediatria di libera scelta			3.255.193		7.216								3.262.409
Emergenza sanitaria territoriale	40.678	48.478	980.243	73.000	746.910	4.287.869		797.470	241.709	156.348		1.145.617	8.498.324
<b>Assistenza farmaceutica</b>													
--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	8.607	6.297	40.498.086	21.612	532.428	409.479		77.754	246.616	20.179		159.307	41.980.565
--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	15.553.676	11.077	7.447.457	9.540	383.529	307.975		110.254	272.559	21.795		149.668	24.266.031
Assistenza Integrativa	55.825	5.828	4.927.012	35.741	99.899	308.819		34.605	37.089	10.463		83.826	5.598.908
Assistenza specialistica													
--Attività clinica	1.301.201	64.177	25.253.594	584.646	3.971.116	9.566.995	13.574	713.055	644.989	1.020.621	0	2.819.337	45.953.305
--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	2.169.764	24.943	144.213	110.256	1.281.435	2.066.913	4.871	146.577	115.062	88.846		509.012	6.661.892
Assistenza Protetica	421.125	40.231	2.654.994	79.520	1.231.712	3.469.760		293.175	169.550	366.880	0	539.731	9.266.678
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	66	2.914	4.537.302	7.124	87.358	152.167		50.514	310.332	13.090		111.771	5.272.637
--assistenza programmata a domicilio (ADI)	857.264	24.936	5.670.197	600.389	85.602	702.322		43.248	35.735	19.984		169.320	8.208.966
--assistenza alle donne, famiglia, coppie (consulenti)	17.161	7.845	0	20.170	341.654	1.238.390		86.096	64.028	55.113		300.847	2.131.104
-- Assistenza psichiatrica	790.037	45.859	371.664	105.936	1.166.671	5.107.264		254.842	321.370	153.448		1.234.006	9.551.097
-- Assistenza riabilitativa ai disabili	7.590	6.856	262.836	22.231	352.703	1.496.943		36.416	73.610	44.923		353.356	2.657.464
-- Assistenza ai tossicodipendenti	212.269	11.512	3.395	32.648	382.523	1.819.653		311.765	143.848	61.009		491.438	3.470.060
-- Assistenza agli anziani	611.011	83.638	51.908	460.989	1.087.748	3.540.355		332.289	344.978	119.695	0	923.452	7.556.062
-- Assistenza ai malati terminali													
-- Assistenza a persone affette da HIV	210.581	1.279	377	3.626	42.503	202.184		34.641	15.983	6.779		54.604	572.557
<b>Assistenza territoriale semiresidenziale</b>													
-- Assistenza psichiatrica	640	12.544	311.355	8.364	157.176	373.219		15.637	30.073	11.890		98.054	1.018.952
-- Assistenza riabilitativa ai disabili	4.254	20.363	3.033.722	2.830	177.771	190.549		4.635	9.370	5.037		44.395	3.492.926
-- Assistenza ai tossicodipendenti	33.324	1.254	34.778	4.795	52.709	227.366		63.961	27.224	7.785		68.619	521.813
-- Assistenza agli anziani	96.577	11.473	355.799	12.768	956.245	815.450		20.915	86.013	57.502		200.306	2.613.048
-- Assistenza a persone affette da HIV													
-- Assistenza ai malati terminali													
<b>Assistenza territoriale residenziale</b>													
-- Assistenza psichiatrica	176	27.565	5.779.286	3.880	126.750	95.058		8.050	14.930	4.170		27.953	6.087.817
-- Assistenza riabilitativa ai disabili			1.935.765										1.935.765
-- Assistenza ai tossicodipendenti	16.662	626	712.990	2.397	26.353	113.683		31.981	13.612	3.892		34.309	956.506
-- Assistenza agli anziani	37.145	4.413	6.398.709	4.911	367.786	313.634		8.044	33.082	22.116	192	77.040	7.267.072
-- Assistenza a persone affette da HIV													
-- Assistenza ai malati terminali	33.099	18.585		3.460	191.913	232.959		5.667	11.455	18.743	1.079	54.275	571.235
Assistenza Idrotermale			877.814										877.814
<b>Totale</b>	<b>22.462.862</b>	<b>491.830</b>	<b>136.134.141</b>	<b>2.210.834</b>	<b>19.979.793</b>	<b>37.018.805</b>	<b>18.445</b>	<b>3.48.590</b>	<b>263.417</b>	<b>2.290.533</b>	<b>0</b>	<b>9.778.698</b>	<b>231.152.240</b>
<b>Assistenza ospedaliera</b>													
Attività di pronto soccorso	177.784	14.248	588	26.108	396.542	1.492.280		320.934	86.446	51.969		409.591	2.976.491
<b>Ass. ospedaliera per acuti</b>													
--in Day Hospital e Day Surgery	1.986.409	22.514	10.634.013	16.208	1.051.673	2.800.471	11.628	393.400	175.392	143.878		729.070	17.964.656
--in degenza ordinaria	5.931.444	121.236	112.028.663	321.563	5.557.928	19.051.884	67.609	3.108.929	1.174.625	1.155.827	0	5.044.766	153.564.673
Interventi ospedalieri a domicilio													
Ass. ospedaliera per lungodegenti			348.389										348.389
Ass. ospedaliera per riabilitazione	118.616	13.795	4.238.123	41.473	1.606.217	2.434.285	2.725	422.815	155.413	135.010	0	650.621	9.817.092
Emocomponenti e servizi trasfusionali	114.090			37.276	5.330								156.696
Trapianto organi e tessuti													
<b>Totale</b>	<b>8.326.343</b>	<b>171.793</b>	<b>127.249.776</b>	<b>442.628</b>	<b>8.617.688</b>	<b>25.778.920</b>	<b>62.163</b>	<b>4.240.078</b>	<b>1.591.876</b>	<b>1.486.684</b>	<b>0</b>	<b>6.834.048</b>	<b>184.827.966</b>
<b>TOTALE</b>	<b>32.168.966</b>	<b>77</b>	<b>268.454.303</b>	<b>3.169.215</b>	<b>24.016.070</b>	<b>71.664.615</b>	<b>209.070</b>	<b>6.840.341</b>	<b>6.770.651</b>	<b>4.890.863</b>	<b>1.275</b>	<b>19.124.666</b>	<b>499.299.186</b>

Dal confronto del modello LA 2011 con il modello LA 2012 emerge un sostanziale mantenimento della spesa per livello essenziale. Più specificatamente nel 2012 si conferma un assorbimento di risorse economiche per l'assistenza sanitaria collettiva in ambienti di vita e di lavoro pari al 4%, per l'assistenza distrettuale pari al 53% e per l'assistenza ospedaliera pari al 43%.

Nel modello LA del 2012 si osserva l'alimentazione dell'assistenza residenziale ai malati te seguito dell'apertura di un Hospice.

#### **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.

#### **5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE**

L'utile viene utilizzato a copertura delle perdite pregresse.

#### **5.7 ADEMPIMENTI SIOPE**

Si allegano in nota integrativa i prospetti dei dati SIOPE di cui al Decreto Ministeriale 23 Dicembre 2009, predisposto in attuazione dell'art.77-quater, comma 11, del decreto legge n.112 del 2008 convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008 n. 133.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
*D. Sandro Fratini*

Prot n. 57847  
Del 24/05/2013



AUSL Umbria 2 - ASLUMBRIA2

Prot. **0057847** del 24/05/2013 ore 17:51  
Tit. -  
Documento P - Registro: Interno

Al Direttore Generale  
ASL Umbria 2  
Sede

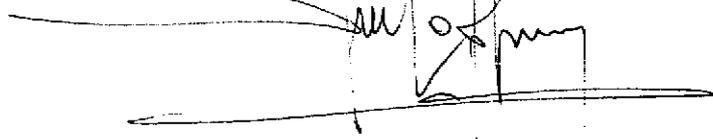
Oggetto: trasmissione verbale n. 7 del 24/05/2013.

Si trasmette, allegato alla presente, il verbale n. 7 del 24 maggio u.s. relativo alla riunione del Collegio Sindacale in pari data.

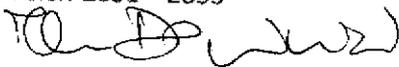
Distinti saluti.



*Il Presidente  
del Collegio Sindacale - Terni  
Rag. Goffredo Maria Copparoni*



Segreteria del  
Collegio Sindacale - Terni  
Collab. amm.vo sig.ra Tectia Dominici  
Telef. 2831 - 2835





Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Regione: Umbria

Sede: Legale provvisoria Via Bramante, 37 - Terni

**Verbale n. 7 del COLLEGIO SINDACALE del 24/05/2013**

In data 24/05/2013 alle ore 9.30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

**GOFFREDO MARIA COPPARONI**

Presente

Componente in rappresentanza 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**

Assente giustificato

Partecipa alla riunione

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- prosecuzione esame Bilancio di esercizio 2012 ex ASL n. 4;
- varie ed eventuali.

<b>ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO</b>

<b>ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO</b>

<b>RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI</b>

**Ulteriori attività del collegio**

Infine il collegio procede a:

prosecuzione esame Bilancio - gestione sanitaria anno 2012 ex ASL n. 4 di cui ad apposita relazione allegata al presente verbale.

La seduta viene tolta alle ore 17,00                      previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

## BILANCIO D'ESERCIZIO

### Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2012

In data 24/05/2013 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2 il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2012. Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:  
E' assente giustificato il dr. Bucci Antonio.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. del , è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 24/05/2013 con nota prot. n. 605-7313 del 23/05/2013 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 € 1.059.418,00 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 1.011.447,00 , pari al %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2012, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2011)	Bilancio d'esercizio 2012	Differenza
Immobilizzazioni	€ 78.777.831,00	€ 70.125.611,00	€ -8.652.220,00
Attivo circolante	€ 94.512.489,00	€ 94.329.755,00	€ -182.734,00
Ratei e risconti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale attivo</b>	<b>€ 173.290.320,00</b>	<b>€ 164.455.366,00</b>	<b>€ -8.834.954,00</b>
Patrimonio netto	€ 53.280.679,00	€ 48.047.912,00	€ -5.232.767,00
Fondi	€ 32.884.992,00	€ 42.802.709,00	€ 9.917.717,00
T.F.R.	€ 2.225.669,00	€ 2.382.669,00	€ 157.000,00
Debiti	€ 82.371.715,00	€ 67.664.079,00	€ -14.707.636,00
Ratei e risconti	€ 2.527.265,00	€ 3.557.997,00	€ 1.030.732,00
<b>Totale passivo</b>	<b>€ 173.290.320,00</b>	<b>€ 164.455.366,00</b>	<b>€ -8.834.954,00</b>
<b>Conti d'ordine</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

Conto economico	Bilancio di esercizio ( 2011 )	Bilancio di esercizio 2012	Differenza
Valore della produzione	€ 430.894.685,00	€ 431.169.525,00	€ 274.840,00
Costo della produzione	€ 426.600.175,00	€ 429.080.214,00	€ 2.480.039,00
<b>Differenza</b>	<b>€ 4.294.510,00</b>	<b>€ 2.089.311,00</b>	<b>€ -2.205.199,00</b>
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ 310.431,00	€ 48.739,00	€ -261.692,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 1.620.559,00	€ 5.104.221,00	€ 3.483.662,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 6.225.500,00	€ 7.242.271,00	€ 1.016.771,00
Imposte dell'esercizio	€ 6.177.529,00	€ 6.182.853,00	€ 5.324,00
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio +/-</b>	<b>€ 47.971,00</b>	<b>€ 1.059.418,00</b>	<b>€ 1.011.447,00</b>

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2012 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione ( 2012 )	Bilancio di esercizio 2012	Differenza
Valore della produzione	€ 428.991.149,00	€ 431.169.525,00	€ 2.178.376,00
Costo della produzione	€ 422.593.209,00	€ 429.080.214,00	€ 6.487.005,00
<b>Differenza</b>	<b>€ 6.397.940,00</b>	<b>€ 2.089.311,00</b>	<b>€ -4.308.629,00</b>
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ 39.000,00	€ 48.739,00	€ 9.739,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-		€ 5.104.221,00	€ 5.104.221,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 6.436.940,00	€ 7.242.271,00	€ 805.331,00
Imposte dell'esercizio	€ 6.436.940,00	€ 6.182.853,00	€ -254.087,00
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio +/-</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.059.418,00</b>	<b>€ 1.059.418,00</b>

<b>Patrimonio netto</b>	<b>€ 48.047.912,00</b>
Fondo di dotazione	€ 51.656.323,00
Finanziamenti per investimenti	€ 7.291.303,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 6.379.012,00
Contributi per ripiani perdite	€ 33.861.954,00
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 562.599,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -52.762.697,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 1.059.418,00

di

<input type="radio"/> 1)	in misura significativa programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno
<input type="radio"/> 2)	in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 bis del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 bis del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 bis del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

## **Immobilizzazioni**

### **Immateriali**

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

risultano applicate le indicazioni in materia di ammortamenti previste dalle circolari del 28 gennaio e del 25 marzo 2013, trasmesse dal Dipartimento della Programmazione e dell'Ordinamento del S.S.N.

### **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.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

### **Finanziarie**

#### **Altri titoli**

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

### **Rimanenze**

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

### **Crediti**

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

*(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.

### **Disponibilità liquide**

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza quindicinale il giro di fondi in Tesoreria Provinciale dello Stato

delle giacenze sui c/c postali, stante l'obbligo in tal senso per gli enti assoggettati alla Tesoreria Unica.

### **Ratei e risconti**

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

*(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2012.)*

## **Trattamento di fine rapporto**

### Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

### Tfr:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

## **Fondi per rischi e oneri**

Come riportato nella Nota Integrativa si avverte una puntuale diversificazione nelle voci, ivi compreso l'accensione del nuovo fondo per manutenzioni cicliche relative a strutture, impianti ed attrezzature biomedicali.

Si rileva nella voce "Altri accantonamenti" un importo totale di euro 13.887.769,45 e, un accantonamento di euro 7.700,00 per manutenzioni cicliche relative a strutture, impianti ed attrezzature biomedicali, supportato da una specifica relazione tecnica Dirigenziale.

## **Debiti**

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

*(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)*

Dettagliati, come previsto in N.I. e suddivisi per anno di competenza.

In particolare:

- Debiti verso Fornitori anno 2008 e precedenti euro 1.254.516,83, anno 2009 euro 128.357,33, anno 2010 euro 311.732,19, anno 2011 euro 229.568,91, anno 2012 euro 20.736.799,63.

- Debiti verso Aziende Sanitarie della Regione anno 2008 e precedenti euro 94.999,00, anno 2009 euro 0,00, anno 2010 euro 510.551,38, anno 2011 euro 699.402,81, anno 2012 euro 23.017.406,83.

*(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)*

*(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)*

## **Conti d'ordine**

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	€ 0,00
Beni in comodato	€ 0,00
Depositi cauzionali	€ 0,00
Garanzie prestate	€ 0,00
Garanzie ricevute	€ 0,00
Beni in contenzioso	€ 0,00
Altri impegni assunti	€ 0,00
Altri conti d'ordine	€ 0,00

(Eventuali annotazioni)

### Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:  
(indicare i redditi secondo la normativa vigente - ad esempio irap e ires)

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.	€ 5.955.853,00
I.R.E.S.	€ 227.000,00

### Costo del personale

<b>Personale ruolo sanitario</b>	€ 67.374.986,00
Dirigenza	€ 33.728.168,00
Comparto	€ 33.646.818,00
<b>Personale ruolo professionale</b>	€ 299.679,00
Dirigenza	€ 268.218,00
Comparto	€ 31.461,00
<b>Personale ruolo tecnico</b>	€ 8.002.318,00
Dirigenza	€ 0,00
Comparto	€ 8.002.318,00
<b>Personale ruolo amministrativo</b>	€ 5.403.928,00
Dirigenza	€ 550.398,00
Comparto	€ 4.853.530,00
<b>Totale generale</b>	€ 81.080.911,00

### Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

Situazione al 31/12/2011 :

- Tempo indeterminato n. 1512;
- Tempo determinato n. 98;
- Interinali n. 0;
- Co.co.pro. L.P. n. 43.

Situazione al 31/12/2012 :

- Tempo indeterminato n. 1512;
- Tempo determinato n. 37;
- Interinali n. 16;
- Co.co.pro. L.P. n. 44.

I dati relativi al personale in servizio, potrebbero variare in sede di definizione del Conto Annuale, la cui scadenza è prevista il 15/06/2013.

- 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 della provincia di Terni e Orvieto ( L. 740/1970), ammonta a complessivi euro 1.205.104,94 (valore C.E. al 31/12/2012).

- 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:

Dall'anno 2009 vi è il blocco dei rinnovi contrattuali.

- Altre problematiche:

#### **Mobilità passiva**

Importo	€ 158.863.355,09
---------	------------------

Mobilità attiva: intra euro 1.011.746,07 - extra euro 15.560.795,49

Mobilità passiva: intra euro 126.961.486,28 - extra euro 31.901.868,81.

#### **Farmaceutica**

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 39.757.077,83 che risulta essere in linea

con il dato regionale nonché nazionale, mostra un decremento rispetto all'esercizio precedente.

Sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

#### **Convenzioni esterne**

Importo	€ 36.802.982,08
---------	-----------------

L'importo di euro 36.802.982,08 comprende l'assistenza specialistica esterna (euro 2.395.638,97), l'assistenza riabilitativa (euro 19.228.882,79), l'assistenza integrativa in regime di accreditamento (euro 14.207.419,33) e l'assistenza ospedaliera in strutture accreditate (euro 971.040,99).

**Altri costi per acquisti di beni e servizi**

Importo	€ 50.189.719,60
---------	-----------------

L'importo di euro 50.189.719,60 comprende i costi per acquisti di beni sanitari (euro 31.968.405,02), di beni non sanitari (euro 800.293,29), di servizi per manutenzione e riparazione (euro 2.222.818,17) e di servizi appaltati (euro 15.198.203,12).

**Ammortamento immobilizzazioni**

Importo (A+B)	€ 4.349.893,48
Immateriali (A)	€ 175.139,52
Materiali (B)	€ 4.174.753,96

Eventuali annotazioni

**Proventi e oneri finanziari**

Importo	€ 48.739,00
Proventi	€ 57.366,00
Oneri	€ 8.627,00

Eventuali annotazioni

Il decremento dei Proventi finanziari rispetto all'anno 2011, è da rapportare all'art.35 del DL 24/01/2012 n°1, convertito dalla Legge 24/03/2012 n° 27, che ha dettato disposizioni riguardanti la tesoreria unica, stabilendo la sospensione fino al 31/12/2014, del regime di tesoreria unica c. d. mista, e l'applicazione del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all'art. 1 della legge n° 720/1984.

**Proventi e oneri straordinari**

Importo	€ 5.104.221,00
Proventi	€ 5.105.494,00
Oneri	€ 1.273,00

Eventuali annotazioni

## Ricavi

Contributi in c/esercizio da parte della Regione euro 403.567.274,00.

## Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

## Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economale, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto

e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la

corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli (C.E./S.P./C.P./L.A.)

Sulla base dei controlli svolti

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: Il Modello 770/2012 è stato inviato tardivamente il 07/12/2012.	

Questioni contrattuali

Illegittimo ricorso all'istituto della proroga contrattuale

Oss:

E' stata evidenziata la necessità di avviare le procedure di gara in tempo utile ad evitare il ricorso alla proroga che, configurandosi quale affidamento del contratto in via diretta senza il rispetto delle procedure di evidenza pubblica, dovrebbe avvenire con estrema cautela. Nei casi in cui le proroghe tecniche di contratti scaduti, più volte reiterate, sono state disposte nelle more dell'espletamento delle gare centralizzate da parte dell'AUS - Agenzia Umbria Sanità, pur non potendosi chiamare in causa la responsabilità della ASL di Terni, è stato sottolineato che la proroga, quale strumento del tutto eccezionale, dovrebbe comunque essere contenuta entro termini stretti.

### Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

gli importi iscritti nel "Fondo rischi per cause civili e oneri processuali" e del "Fondo rischi per contenzioso personale dipendente" nonché i relativi accantonamenti dell'anno 2012, sono stati contabilizzati, come si evince dalla N.I., nel rispetto dei principi nazionali e regionali a seguito di stima dei contenziosi aperti da parte del servizio Affari Generali e Contenzioso. Dall'elenco fornito dal predetto servizio, risultano aperti al 31/12/2012, n. 230 contenziosi, di cui n. 40 riguardanti il personale dipendente.

### 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 espresse, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole

al documento contabile esaminato.

### Osservazioni

- Il Collegio fa presente che il Modello Unico Enc 2012 e il Modello Irap 2012 sono stati inviati tardivamente il 28/12/2012.
  - Riguardo gli adempimenti fiscali, il saldo IRES 2011 non è stato versato.
- Il Collegio ha potuto appurare come quanto previsto da:
- D.M. 20/03/2013 in materia di "Modifica schemi di S.P. -C.E. - N.I.";
  - Circolare n. 8036 del 25/03/2013 della Ragioneria Generale dello Stato e Dipartimento della Programmazione e dell'Ordinamento del S.S.N., relativamente agli ammortamenti;

- D.G.R. Umbria n. 331 del 15/04/2013 in materia di programmazione 2012 relativa alla parte corrente, mobilità intraregionale e riparto risorse della Sanitaria Penitenziaria; è stato regolarmente recepito ed attuato.
- La Farmaceutica convenzionata esterna ha registrato un andamento in diminuzione nel corso degli ultimi anni, per effetto tra l'altro, dell'accordo a livello Aziendale 2010/2012, concluso con i M.M.G., strutturato su parametri di appropriatezza prescrittiva, che ha portato un avvicinamento alla spesa pro-capite regionale.

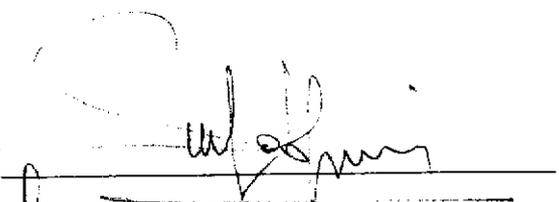
**ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO**

Nessun file allegato al documento.

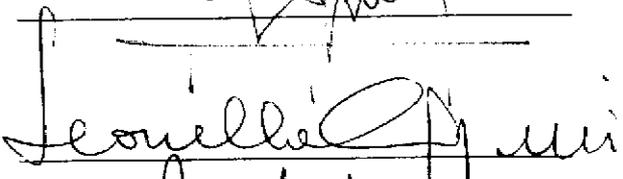
---

**FIRME DEI PRESENTI**

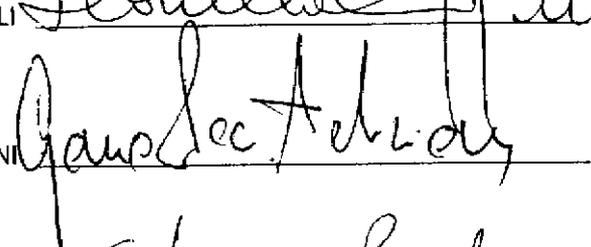
GOFFREDO MARIA COPPARONI



LEONELLA CAPPELLI



CIANO RICCI FELIZIANI



CRISTINA RENDINA

