

INDICE GENERALE

Premessa..... 1

PARTE I:

Schemi di bilancio

- Stato Patrimoniale..... 5
- Conto Economico 11
- Conto Economico Attività Commerciale..... 13

PARTE II:

Rendiconto finanziario 15

PARTE III:

Stato Patrimoniale dettagliato

- Modello SP D.M. 20/03/2013 21

Conto Economico dettagliato

- Modello CE D.M. 20/03/2013 25

PARTE IV:

Nota Integrativa al Bilancio.....37

ALLEGATO:

Relazione del Direttore Generale al Bilancio

PREMESSA

In seguito all'applicazione del D.Lgs. 118/2011, Titolo II (*Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario*), già a decorrere dal bilancio d'esercizio 2012, gli schemi di bilancio e tutti i documenti che ne fanno parte integrante sono stati rivisitati e adattati alle necessità rappresentative dell'Agenzia.

Quindi, pur mantenendo fermi i parametri base imposti dalla normativa vigente nonché dagli indirizzi regionali, alcune voci degli schemi del Conto Economico sono state ulteriormente dettagliate per consentire una facile lettura da parte di tutti i soggetti interessati.

Ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. 118/2011, il bilancio d'esercizio è costituito da:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Rendiconto finanziario
- Nota integrativa.

Il bilancio d'esercizio è corredato da una Relazione sulla gestione redatta dal Direttore Generale.

Il bilancio d'esercizio dell'Agenzia è certificato **ISO 9001** fin dall'anno 2010.

PARTE I

**SCHEMI DI BILANCIO
(Modelli D.M. 20/03/2013)**

| | |
|----------------------------------------------|----|
| - Stato Patrimoniale | 5 |
| - Conto Economico | 11 |
| - Conto Economico Attività commerciale | 13 |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| STATO PATRIMONIALE | | | | Importi: Euro | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| ATTIVO | | | | | | | |
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____ | | | | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2020/2019 | |
| | | | | | | Importo | % |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I Immobilizzazioni immateriali | | | | 225.463,17 | 250.937,99 | - 25.474,82 | -10,2% |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | | - | - | - | - |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | | | | - | - | - | - |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | | | 106.231,01 | 145.687,76 | - 39.456,75 | -27,1% |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | | - | - | - | - |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | | | | 119.232,16 | 105.250,23 | 13.981,93 | 13,3% |
| II Immobilizzazioni materiali | | | | 13.401.618,15 | 13.367.278,83 | 34.339,32 | 0,3% |
| 1) Terreni | | | | 485,83 | 485,83 | - | 0,0% |
| a) Terreni disponibili | | | | 485,83 | 485,83 | - | 0,0% |
| b) Terreni indisponibili | | | | - | - | - | - |
| 2) Fabbricati | | | | 11.387.129,88 | 11.246.672,18 | 140.457,70 | 1,2% |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | | | | 11.387.129,88 | 11.246.672,18 | 140.457,70 | 1,2% |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | | | | - | - | - | - |
| 3) Impianti e macchinari | | | | 158.003,32 | 203.499,98 | - 45.496,66 | -22,4% |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | | | | 1.069.451,73 | 1.501.694,79 | - 432.243,06 | -28,8% |
| 5) Mobili e arredi | | | | 53.475,65 | 55.493,34 | - 2.017,69 | -3,6% |
| 6) Automezzi | | | | 174.056,44 | 216.595,57 | - 42.539,13 | -19,6% |
| 7) Oggetti d'arte | | | | - | - | - | - |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | | | | 138.353,07 | 136.631,08 | 1.721,99 | 1,3% |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | | | | 420.662,23 | 6.206,06 | 414.456,17 | 6678,2% |
| | | | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | | | | 0 | 0 | - | - |
| 1) Crediti finanziari | | | | 0 | 0 | - | - |
| a) Crediti finanziari v/Stato | | | | | | | |
| b) Crediti finanziari v/Regione | | | | | | | |
| c) Crediti finanziari v/partecipate | | | | | | | |
| d) Crediti finanziari v/altri | | | | | | | |
| 2) Titoli | | | | - | - | - | - |
| a) Partecipazioni | | | | | | | |
| b) Altri titoli | | | | | | | |
| Totale A) | | | | 13.627.081,32 | 13.618.216,82 | 8.864,50 | 0,1% |

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____ | | | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2020/2019 | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| | | | | | Importo | % | | |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | | |
| I Rimanenze | | | - | - | - | - | | |
| 1) Rimanenze beni sanitari | | | | | - | - | | |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | | | | | - | - | | |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari | | | | | - | - | | |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | | | | | - | - | | |
| | | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | 4.735 | 0 | 1.972.793,55 | 2.581.977,95 | - 609.184,40 | -23,6% |
| 1) Crediti v/Stato | | | 0 | 0 | - | - | - | - |
| <i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i> | | | 0 | 0 | - | - | - | - |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | | | | | | | - | - |
| 2) Crediti v/Stato - altro | | | | | | | - | - |
| <i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i> | | | | | | | - | - |
| <i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i> | | | 0 | 0 | - | - | - | - |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | | | | | | | - | - |
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | | | | | | - | - |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | | | | - | - |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | | | | | | | - | - |
| <i>d) Crediti v/prefetture</i> | | | | | | | - | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | | | 0 | 0 | - | 21.100,00 | - 21.100,00 | -100,0% |
| <i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i> | | | 0 | 0 | - | 21.100,00 | - 21.100,00 | -100,0% |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | | | 0 | 0 | - | 21.100,00 | - 21.100,00 | -100,0% |
| <i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i> | | | | | | | - | - |
| <i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i> | | | | | | | - | - |
| <i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i> | | | | | | | - | - |
| <i>d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i> | | | 0 | | - | 21.100,00 | - 21.100,00 | -100,0% |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | | | | | | | - | - |
| <i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i> | | | 0 | 0 | - | - | - | - |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | | | | | | | - | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | | | | | | | - | - |
| 3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | | | | | | - | - |
| 4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | | | - | - |
| 3) Crediti v/Comuni | | | | | 521.832,81 | 492.282,88 | 29.549,93 | 6,0% |
| 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | | | 0 | 0 | - | - | - | - |
| <i>a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | | | 0 | | - | - | - | - |
| <i>b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i> | | | | | | | - | - |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | | | | | | - | - |
| 6) Crediti v/Erario | | | 4.735 | | 4.734,83 | 8.396,31 | - 3.661,48 | -43,6% |
| 7) Crediti v/altri | | | | | 1.446.225,91 | 2.060.198,76 | - 613.972,85 | -29,8% |

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____ | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2020/2019 | |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | | | Importo | % |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | - | 0,0% |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | - | 0,0% |
| IV Disponibilità liquide | 7.627.910,04 | 7.291.932,28 | 335.977,76 | 4,6% |
| 1) Cassa | 1.319,85 | 1.779,03 | - 459,18 | -25,8% |
| 2) Istituto Tesoriere | 7.614.938,36 | 6.977.187,89 | 637.750,47 | 9,1% |
| 3) Tesoreria Unica | - | - | - | - |
| 4) Conto corrente postale | 11.651,83 | 312.965,36 | - 301.313,53 | -96,3% |
| Totale B) | 10.600.703,59 | 10.873.910,23 | - 273.206,64 | -2,5% |
| C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI | | | | |
| I Ratei attivi | - | - | - | - |
| II Risconti attivi | 221.837,82 | 136.646,04 | 85.191,78 | 62,3% |
| Totale C) | 221.837,82 | 136.646,04 | 85.191,78 | 62,3% |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | 24.449.622,73 | 24.628.773,09 | - 179.150,36 | -0,7% |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | | | - | - |
| 3) Beni in comodato | 1.109.218,39 | 1.109.218,39 | - | 0,0% |
| 4) Altri conti d'ordine | | | - | - |
| Totale D) | 1.109.218,39 | 1.109.218,39 | - | 0,0% |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | | | Importi: Euro | |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____ | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2020/2019 | |
| | | | Importo | % |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| I Fondo di dotazione | 7.023.683,97 | 7.023.683,97 | - | 0,0% |
| II Finanziamenti per investimenti | 5.900.780,28 | 6.601.553,97 | - 700.773,69 | -10,6% |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | - | - |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | - | - | - | - |
| a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | | | - | - |
| b) Finanziamenti da Stato per ricerca | | | - | - |
| c) Finanziamenti da Stato - altro | | | - | - |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 3.429.309,33 | 3.576.442,77 | - 147.133,44 | -4,1% |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | - | - |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 2.471.470,95 | 3.025.111,20 | - 553.640,25 | -18,3% |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | - | - | - | - |
| IV Altre riserve | 4.092.444,81 | 4.019.221,14 | 73.223,67 | 1,8% |
| V Contributi per ripiano perdite | | | - | - |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | 102.778,25 | 73.223,67 | 29.554,58 | 40,4% |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | 125.019,23 | 102.778,25 | 22.240,98 | 21,6% |
| Totale A) | 17.244.706,54 | 17.820.461,00 | - 575.754,46 | -3,2% |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
| 1) Fondi per imposte, anche differite | | | - | - |
| 2) Fondi per rischi | 745.368,60 | 509.181,55 | 236.187,05 | 46,4% |
| 3) Fondi da distribuire | | | - | - |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | 127.261,37 | 197.531,91 | - 70.270,54 | -35,6% |
| 5) Altri fondi oneri | 1.850.246,34 | 1.717.248,64 | 132.997,70 | 7,7% |
| Totale B) | 2.722.876,31 | 2.423.962,10 | 298.914,21 | 12,3% |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | |
| 1) Premi operosità | - | - | - | - |
| 2) TFR personale dipendente | - | - | - | - |
| Totale C) | - | - | - | - |

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____ | | | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2020/2019 | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | | | | | Importo | % |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | | | |
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| 1) Mutui passivi | | | - | 293.870,04 | - 293.870,04 | -100,0% |
| 2) Debiti v/Stato | | | | | - | - |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | | | - | - |
| 4) Debiti v/Comuni | | | | | - | - |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | 72.313,36 | 0,00 | 72.313,36 | 72.313,36 | - | 0,0% |
| a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | | | | | - | - |
| b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | - | - |
| c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | - | - |
| d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | 72.313,36 | | 72.313,36 | 72.313,36 | - | 0,0% |
| e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | | | - | - | - | - |
| f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | | | - | - | - | - |
| 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | | - | - | - | - |
| 7) Debiti v/fornitori | 1.594.477,12 | | 1.594.477,12 | 1.233.175,92 | 361.301,20 | 29,3% |
| 8) Debiti v/Istituto Tesoriere | | | | | - | - |
| 9) Debiti tributari | 496.457,00 | | 496.457,00 | 517.141,75 | - 20.684,75 | -4,0% |
| 10) Debiti v/altri finanziatori | | | | | - | - |
| 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | 873.075,94 | | 873.075,94 | 842.732,35 | 30.343,59 | 3,6% |
| 12) Debiti v/altri | 1.353.288,66 | | 1.353.288,66 | 1.243.633,08 | 109.655,58 | 8,8% |
| Totale D) | 4.389.612,08 | 0,00 | 4.389.612,08 | 4.202.866,50 | 186.745,58 | 4,4% |
| E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI | | | | | | |
| 1) Ratei passivi | | | 40.444,00 | 105.883,49 | - 65.439,49 | -61,8% |
| 2) Riscconti passivi | | | 51.983,80 | 75.600,00 | - 23.616,20 | -31,2% |
| Totale E) | | | 92.427,80 | 181.483,49 | - 89.055,69 | -49,1% |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | | | 24.449.622,73 | 24.628.773,09 | - 179.150,36 | -0,7% |
| F) CONTI D'ORDINE | | | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | | | - | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | | | | - | - | - |
| 3) Beni in comodato | | | 1.109.218,39 | 1.109.218,39 | - | 0,0% |
| 4) Altri conti d'ordine | | | | | - | - |
| Totale F) | | | 1.109.218,39 | 1.109.218,39 | - | 0,0% |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| CONTO ECONOMICO | | | Importi: Euro | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013 | | | | |
| | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2020/2019 | |
| | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 14.841.386,88 | 14.820.304,06 | 21.082,82 | 0,00 |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 14.213.516,19 | 14.213.516,00 | 0,19 | 0,00 |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 274.565,18 | 282.985,45 | - 8.420,27 | - 0,03 |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 17.052,60 | 7.500,00 | 9.552,60 | 1,27 |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | 185.500,00 | 201.591,22 | - 16.091,22 | - 0,08 |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | - | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | 72.012,58 | 73.894,23 | - 1.881,65 | - 0,03 |
| a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati | 72.012,58 | 73.894,23 | - 1.881,65 | - 0,03 |
| b) Contributi da altri soggetti pubblici vincolati | - | - | - | - |
| 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 | 353.305,51 | 323.802,61 | 29.502,90 | 0,09 |
| 1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati | 353.305,51 | 323.802,61 | - | - |
| 2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati | - | - | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - | - | - | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | - | - | - | - |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 196.424,98 | 106.548,04 | 89.876,94 | 0,84 |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | - | - | - | - |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 700.773,69 | 855.892,55 | - 155.118,86 | - 0,18 |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 676.426,27 | 690.205,18 | - 13.778,91 | - 0,02 |
| Totale A) | 16.415.011,82 | 16.472.949,83 | - 57.938,01 | - 0,00 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 407.866,80 | 437.679,91 | - 29.813,11 | - 0,07 |
| a) Acquisti di beni sanitari | - | - | - | - |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 407.866,80 | 437.679,91 | - 29.813,11 | - 0,07 |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 2.314.293,66 | 2.806.596,06 | - 492.302,40 | - 0,18 |
| a) Servizi non sanitari | 2.302.385,02 | 2.754.568,41 | - 452.183,39 | - 0,16 |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | - | 26.448,72 | - 26.448,72 | - 1,00 |
| c) Formazione | 11.908,64 | 25.578,93 | - 13.670,29 | - 0,53 |
| 4) Manutenzione e riparazione | 1.077.944,97 | 1.441.059,56 | - 363.114,59 | - 0,25 |
| 5) Godimento di beni di terzi | 314.494,66 | 309.832,17 | 4.662,49 | 0,02 |
| 6) Costi del personale | 9.066.728,88 | 9.032.463,09 | 34.265,79 | 0,00 |
| a) Personale dirigente medico | - | - | - | - |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 1.362.847,38 | 1.341.487,06 | 21.360,32 | 0,02 |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 1.831.732,18 | 1.878.709,47 | - 46.977,29 | - 0,03 |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 834.942,37 | 728.164,67 | 106.777,70 | 0,15 |
| e) Personale comparto altri ruoli | 5.037.206,95 | 5.050.457,81 | - 13.250,86 | - 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 509.541,53 | 511.642,25 | - 2.100,72 | - 0,00 |
| 8) Ammortamenti | 1.456.638,16 | 1.524.748,55 | - 68.110,39 | - 0,04 |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 91.054,79 | 88.514,27 | 2.540,52 | 0,03 |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 501.502,73 | 485.853,79 | 15.648,94 | 0,03 |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 864.080,64 | 950.380,49 | - 86.299,85 | - 0,09 |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 410.993,87 | 108.761,28 | 302.232,59 | 2,78 |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | - | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | - | - |
| 11) Accantonamenti | 255.587,13 | 60.745,97 | 194.841,16 | 3,21 |
| a) Accantonamenti per rischi | 255.587,13 | 52.000,00 | 203.587,13 | 3,92 |
| b) Accantonamenti per premio operosità | - | - | - | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - | - | - | - |
| d) Altri accantonamenti | - | 8.745,97 | - 8.745,97 | - 1,00 |
| Totale B) | 15.814.089,66 | 16.233.528,84 | - 419.439,18 | - 0,03 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 600.922,16 | 239.420,99 | 361.501,17 | 1,51 |

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i> | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2020/2019 | |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|
| | | | Importo | % |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 30.948,93 | 24.320,07 | 6.628,86 | 0,27 |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 0,50 | 0,51 | - 0,01 | - 0,02 |
| Totale C) | 30.948,43 | 24.319,56 | 6.628,87 | 0,27 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | | | - | - |
| 2) Svalutazioni | | | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 164.795,28 | 604.504,70 | - 439.709,42 | - 0,73 |
| a) Plusvalenze | 510,00 | - | 510,00 | - |
| b) Altri proventi straordinari | 164.285,28 | 604.504,70 | - 440.219,42 | - 0,73 |
| 2) Oneri straordinari | 69.933,63 | 172.215,75 | - 102.282,12 | - 0,59 |
| a) Minusvalenze | - | 3.899,12 | - 3.899,12 | - 1,00 |
| b) Altri oneri straordinari | 69.933,63 | 168.316,63 | - 98.383,00 | - 0,58 |
| Totale E) | 94.861,65 | 432.288,95 | - 337.427,30 | - 0,78 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 726.732,24 | 696.029,50 | 30.702,74 | 0,04 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | 588.613,01 | 580.792,22 | 7.820,79 | 0,01 |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 585.831,92 | 574.805,30 | 11.026,62 | 0,02 |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 1.770,09 | 5.192,92 | - 3.422,83 | - 0,66 |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia) | - | - | - | - |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 1.011,00 | 794,00 | 217,00 | 0,27 |
| 2) IRES | 13.100,00 | 12.459,00 | 641,00 | 0,05 |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | | | - | - |
| Totale Y) | 601.713,01 | 593.251,22 | 8.461,79 | 0,01 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 125.019,23 | 102.778,28 | 22.240,95 | 0,22 |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| CONTO ECONOMICO Attività Commerciale | | | Importi: Euro | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|------|
| | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2019/2018 | |
| | | | Importo | % |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | - | - | - | - |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | | | - | - |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | - | - | - | - |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | | | - | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | | | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | | | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | | | - | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | | | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | | | - | - |
| a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati | | | - | - |
| b) Contributi da altri soggetti pubblici vincolati | | | - | - |
| 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 | | | - | - |
| 1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati | | | - | - |
| 2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati | | | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | | | - | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | | | - | - |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | | | - | - |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | | | - | - |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | | | - | - |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | | | - | - |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | | | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 39.718,72 | 34.015,20 | 5.703,52 | 0,17 |
| Totale A) | 39.718,72 | 34.015,20 | 5.703,52 | 0,17 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 975,28 | 870,55 | 104,73 | 0,12 |
| a) Acquisti di beni sanitari | | | - | - |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 975,28 | 870,55 | 104,73 | 0,12 |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 5.533,34 | 5.962,66 | 429,32 | 0,07 |
| a) Servizi non sanitari | 5.504,87 | 5.911,79 | 406,92 | 0,07 |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | | | - | - |
| c) Formazione | 28,47 | 50,87 | 22,40 | 0,44 |
| 4) Manutenzione e riparazione | 2.577,52 | 2.866,27 | 288,75 | 0,10 |
| 5) Godimento di beni di terzi | 751,99 | 616,26 | 135,73 | 0,22 |
| 6) Costi del personale | 21.679,86 | 18.193,49 | 3.486,37 | 0,19 |
| a) Retribuzioni | 16.522,20 | 14.032,99 | 2.489,21 | 0,18 |
| b) Oneri sociali | 4.650,93 | 3.948,37 | 702,56 | 0,18 |
| c) Altri costi del personale | 506,73 | 212,13 | 294,60 | 1,39 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 1.218,07 | 872,70 | 345,37 | 0,40 |
| 8) Ammortamenti | 3.483,04 | 3.032,69 | 450,35 | 0,15 |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 217,73 | 176,05 | 41,68 | 0,24 |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 1.199,17 | 966,36 | 232,81 | 0,24 |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 2.066,14 | 1.890,28 | 175,86 | 0,09 |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 982,75 | 216,32 | 766,43 | 3,54 |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | | | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | | | - | - |
| 11) Accantonamenti | 611,15 | 120,83 | 490,32 | 4,06 |
| a) Accantonamenti per rischi | | | - | - |
| b) Accantonamenti per premio operosità | | | - | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 611,15 | 120,83 | 490,32 | 4,06 |
| d) Altri accantonamenti | | | - | - |
| Totale B) | 37.813,00 | 32.751,77 | 5.061,23 | 0,15 |
| Differenza tra Valore e Costi della produzione (A-B) | 1.905,72 | 1.263,43 | 642,29 | 0,51 |

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | Anno 2020 | Anno 2019 | VARIAZIONE 2018/2017 | |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------|
| | | | Importo | % |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | - | - | - | - |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | - | - | - | - |
| Totale C) | - | - | - | - |
| RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 1) Rivalutazioni | | | - | - |
| 2) Svalutazioni | | | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | - | - | - | - |
| a) Plusvalenze | | | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | | | - | - |
| 2) Oneri straordinari | 167,23 | 342,54 | - 175,31 | - 0,51 |
| a) Minusvalenze | - | 7,76 | - 7,76 | - 1,00 |
| b) Altri oneri straordinari | 167,23 | 334,78 | - 167,55 | - 0,50 |
| Totale E) | - 167,23 | - 342,54 | 175,31 | 0,51 |
| Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E) | 1.738,49 | 920,89 | 817,60 | 0,89 |
| IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | 1.407,44 | 1.155,19 | 252,25 | 0,22 |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 1.400,80 | 1.143,28 | 257,52 | 0,23 |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 4,23 | 10,33 | - 6,10 | - 0,59 |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | | - | - |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 2,41 | 1,58 | 0,83 | 0,53 |
| 2) IRES | 31,32 | 24,78 | 6,54 | 0,26 |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | | | - | - |
| Totale Y) | 1.438,76 | 1.179,97 | 258,79 | 0,22 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 299,73 | - 259,08 | 558,81 | - 2,16 |

Il conto economico commerciale è basato sui proventi a rilevanza fiscale, per attività non istituzionali, e su costi diretti commerciali e costi indiretti, calcolati nella percentuale derivante dal rapporto entrate commerciali su entrate totali.

La definizione dell'imponibile, ai fini del calcolo delle imposte, tiene conto della deducibilità totale di alcuni costi indiretti e dei redditi dei fabbricati, così come stabilito dalla normativa (DPR 917/86 TUIR e s.m.i.).

PARTE II

RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| RENDICONTO FINANZIARIO | | ANNO 2020 | ANNO 2019 |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | | |
| (+) | risultato di esercizio | 125.019,23 | 102.778,25 |
| | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| (+) | ammortamenti fabbricati | 501.502,73 | 485.853,79 |
| (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 864.080,64 | 950.380,49 |
| (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 91.054,79 | 88.514,27 |
| | Ammortamenti | 1.456.638,16 | 1.524.748,55 |
| (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | -700.773,69 | -859.791,67 |
| (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | | |
| | utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | -700.773,69 | -859.791,67 |
| (+) | accantonamenti SUMAI | | |
| (-) | pagamenti SUMAI | | |
| (+) | accantonamenti TFR | | |
| (-) | pagamenti TFR | | |
| | - Premio operosità medici SUMAI + TFR | 0,00 | 0,00 |
| (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | | |
| (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | | |
| (-) | utilizzo fondi svalutazioni* | | |
| | - Fondi svalutazione di attività | 0,00 | 0,00 |
| (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 1.132.923,03 | 934.355,73 |
| (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | -834.008,82 | -1.310.549,71 |
| | - Fondo per rischi ed oneri futuri | 298.914,21 | -376.193,98 |
| | TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | 1.179.797,91 | 391.541,15 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | | |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso comune | | |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | 0,00 | -4.475,63 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso arpa | | |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso fornitori | 361.301,20 | -747.332,97 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti tributari | -20.684,75 | 17.175,39 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | 30.343,59 | -33.913,69 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione altri debiti | 109.655,58 | 268.208,23 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | 480.615,62 | -500.338,67 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | -89.055,69 | -44.947,98 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | 21.100,00 | 138.850,00 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | -29.549,93 | 91.771,83 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | 0,00 | 4.030,98 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | 3.661,48 | -2.861,19 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | 613.972,85 | 422.298,58 |
| | diminuzione/aumento di crediti | 609.184,40 | 654.090,20 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento del magazzino | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | -85.191,78 | 19.528,67 |
| | A - Totale operazioni di gestione reddituale | 2.095.350,46 | 519.873,37 |

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | | | |
| (-) | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | | | |
| (-) | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | | | |
| (-) | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | -9.769,77 | -106.215,77 | |
| (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | | | |
| (-) | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | -55.810,20 | -21.614,78 | |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | -65.579,97 | -127.830,55 | |
| (+) | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | | | |
| (+) | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | | | |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | | | |
| (-) | Acquisto terreni | | | |
| (-) | Acquisto fabbricati | -1.056.416,60 | -375.014,30 | |
| (-) | Acquisto impianti e macchinari | -10.517,62 | -15.859,02 | |
| (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | -192.622,68 | -342.903,36 | |
| (-) | Acquisto mobili e arredi | -12.735,58 | -1.627,48 | |
| (-) | Acquisto automezzi | -56.887,84 | -179.359,80 | |
| (-) | Acquisto altri beni materiali | -78.540,61 | -75.220,36 | |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | -1.407.720,93 | -989.984,32 | |
| (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | 7.798,24 | 3.899,12 | |
| (+) | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile automezzi dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | 0,00 | 0,00 | |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | 7.798,24 | 3.899,12 | |
| (-) | Acquisto crediti finanziari | | | |
| (-) | Acquisto titoli | 0,00 | -1.000.000,00 | |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | 0,00 | 0,00 | |
| (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | | | |
| (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | 0,00 | 0,00 | |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | | | |
| (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | | | |
| | B - Totale attività di investimento | -1.465.502,66 | -2.113.915,75 | |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | | | |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | | | |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | | | |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | | | |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | | | |
| (+/-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | | | |
| (+) | aumento fondo di dotazione | | | |
| (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | | | |
| (+/-) | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 0,00 | 0,00 | |
| (+/-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 0,00 | 0,00 | |
| (+/-) | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | -293.870,04 | -279.306,45 | |
| (+) | assunzione nuovi mutui* | | | |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | 0,00 | -279.306,45 | |
| | C - Totale attività di finanziamento | -293.870,04 | -279.306,45 | |
| | FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | 335.977,76 | -1.873.348,83 | |
| | Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | 335.977,76 | -1.873.348,83 | |
| | Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | 0,00 | 0,00 | |

PARTE III**SCHEMI DI BILANCIO DETTAGLIATI****(Modelli D.M. 20/03/2013)**

| | |
|----------------------------------------|----|
| - Stato Patrimoniale dettagliato | 21 |
| - Conto Economico dettagliato | 25 |

Stato Patrimoniale 2020 dettagliato

| | | VOCE MODELLO SP D.M. 20/03/2013 | 2020 | 2019 | SEGNO (+/-) |
|------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | | ATTIVITA' | (migliaia di euro) | (migliaia di euro) | |
| Cons | CODICE | DESCRIZIONE | | | |
| | AA2999 | A) IMMOBILIZZAZIONI | 13.627.081,32 | 13.618.216,82 | + |
| | AAA000 | A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 225.463,17 | 250.937,99 | + |
| | AAA010 | A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA020 | A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento | 100.056,57 | 100.056,57 | + |
| | AAA030 | A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento | 100.056,57 | 100.056,57 | + |
| | AAA040 | A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA050 | A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo | | | + |
| | AAA060 | A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo | | | + |
| | AAA070 | A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 106.231,01 | 145.687,76 | + |
| | AAA080 | A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | | | + |
| | AAA090 | A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | | | + |
| | AAA100 | A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | 826.691,62 | 816.921,86 | + |
| | AAA110 | A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | 720.460,61 | 671.234,10 | + |
| | AAA120 | A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | + |
| | AAA130 | A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali | 119.232,16 | 105.250,23 | + |
| | AAA140 | A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 478.154,40 | 480.012,90 | + |
| | AAA150 | A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 478.154,40 | 480.012,90 | + |
| | AAA160 | A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi | 271.597,85 | 215.787,64 | + |
| | AAA170 | A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi | 154.836,29 | 113.713,89 | + |
| | AAA180 | A.I.5.e) Pubblicità | 139.711,84 | 139.711,84 | + |
| | AAA190 | A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità | 139.711,84 | 139.711,84 | + |
| | AAA200 | A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali | 9.703,48 | 9.703,48 | + |
| | AAA210 | A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali | 7.232,88 | 6.527,00 | + |
| | AAA220 | A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA230 | A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento | | | + |
| | AAA240 | A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo | | | + |
| | AAA250 | A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | | | + |
| | AAA260 | A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali | | | + |
| | AAA270 | A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 13.401.618,15 | 13.367.278,83 | + |
| | AAA280 | A.II.1) Terreni | 485,83 | 485,83 | + |
| | AAA290 | A.II.1.a) Terreni disponibili | 485,83 | 485,83 | + |
| | AAA300 | A.II.1.b) Terreni indisponibili | | | + |
| | AAA310 | A.II.2) Fabbricati | 11.387.129,88 | 11.246.672,18 | + |
| | AAA320 | A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 11.387.129,88 | 11.246.672,18 | + |
| | AAA330 | A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 16.837.086,86 | 16.195.126,43 | + |
| | AAA340 | A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | 5.449.956,98 | 4.948.454,25 | + |
| | AAA350 | A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA360 | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili) | | | + |
| | AAA370 | A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili) | | | + |
| | AAA380 | A.II.3) Impianti e macchinari | 158.003,32 | 203.499,98 | + |
| | AAA390 | A.II.3.a) Impianti e macchinari | 702.511,79 | 691.994,17 | + |
| | AAA400 | A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari | 544.508,47 | 488.494,19 | + |
| | AAA410 | A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 1.069.451,73 | 1.501.694,79 | + |
| | AAA420 | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 12.160.909,97 | 11.968.287,29 | + |
| | AAA430 | A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche | 11.091.458,24 | 10.466.592,50 | + |
| | AAA440 | A.II.5) Mobili e arredi | 53.475,65 | 55.493,34 | + |
| | AAA450 | A.II.5.a) Mobili e arredi | 1.116.330,98 | 1.103.595,40 | + |
| | AAA460 | A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi | 1.062.855,33 | 1.048.102,06 | + |
| | AAA470 | A.II.6) Automezzi | 174.056,44 | 216.595,57 | + |
| | AAA480 | A.II.6.a) Automezzi | 982.314,21 | 958.822,00 | + |
| | AAA490 | A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi | 808.257,77 | 742.226,43 | + |
| | AAA500 | A.II.7) Oggetti d'arte | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA510 | A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali | 138.353,07 | 136.631,08 | + |
| | AAA520 | A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali | 1.174.573,67 | 1.104.109,21 | + |
| | AAA530 | A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali | 1.036.220,60 | 967.478,13 | + |
| | AAA540 | A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 420.662,23 | 6.206,06 | + |
| | AAA550 | A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali | 0,00 | 0,00 | + |
| | 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 | | | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|----|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | AAA640 | A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA650 | A.III.1) Crediti finanziari | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA660 | A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato | | | + |
| | AAA670 | A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione | | | + |
| | AAA680 | A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate | | | + |
| | AAA690 | A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri | | | + |
| | AAA700 | A.III.2) Titoli | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA710 | A.III.2.a) Partecipazioni | | | + |
| | AAA720 | A.III.2.b) Altri titoli | 0,00 | 0,00 | + |
| | AAA730 | A.III.2.b.1) Titoli di Stato | | | + |
| | AAA740 | A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni | | | + |
| | AAA750 | A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa | | | + |
| | AAA760 | A.III.2.b.4) Titoli diversi | | | + |
| | ABZ999 | B) ATTIVO CIRCOLANTE | 10.600.703,59 | 10.873.910,23 | + |
| | ABA000 | B.I) RIMANENZE | 0,00 | 0,00 | + |
| | ABA010 | B.I.1) Rimanenze beni sanitari | 0,00 | 0,00 | + |
| | ABA110 | B.I.2) Rimanenze beni non sanitari | 0,00 | 0,00 | + |
| | ABA190 | B.II) CREDITI | 1.972.793,55 | 2.581.977,95 | + |
| | ABA200 | B.II.1) Crediti v/Stato | 0,00 | 0,00 | + |
| SS | ABA210 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | | | + |
| SS | ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | | + |
| S | ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | + |
| | ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | + |
| SS | ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | + |
| SS | ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | + |
| SS | ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | | | + |
| SS | ABA280 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | | | + |
| | ABA290 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca | 0,00 | 0,00 | + |
| SS | ABA300 | B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | + |
| SS | ABA310 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | + |
| SS | ABA320 | B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | + |
| SS | ABA330 | B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | + |
| | ABA340 | B.II.1.i) Crediti v/prefetture | | | + |
| | ABA350 | B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 0,00 | 21.100,00 | + |
| | ABA360 | B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 0,00 | 21.100,00 | + |
| RR | ABA370 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | | | + |
| RR | ABA380 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | + |
| RR | ABA390 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | | | + |
| R | ABA400 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | | | + |
| S | ABA410 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | | | + |
| RR | ABA420 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | | | + |
| RR | ABA430 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | + |
| RR | ABA440 | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | + |
| RR | ABA450 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 0,00 | 21.100,00 | + |
| RR | ABA460 | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | | | + |
| | ABA470 | B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto | 0,00 | 0,00 | + |
| RR | ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | | | + |
| RR | ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | | + |
| RR | ABA500 | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | | + |
| RR | ABA510 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | + |
| RR | ABA520 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti | | | + |
| | ABA530 | B.II.3) Crediti v/Comuni | 521.832,81 | 492.282,88 | + |
| | ABA540 | B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche | 0,00 | 0,00 | + |
| | ABA550 | B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0,00 | 0,00 | + |
| R | ABA560 | B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | | | + |
| RR | ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | | | + |
| RR | ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 0,00 | 0,00 | + |
| RR | ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire | | | + |
| S | ABA600 | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | | | + |
| | ABA610 | B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0,00 | 0,00 | + |
| | ABA620 | B.II.5.a) Crediti v/enti regionali | | | + |
| | ABA630 | B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali | | | + |
| | ABA640 | B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate | | | + |
| | ABA650 | B.II.6) Crediti v/Erario | 4.734,83 | 8.396,31 | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| | ABA660 | B.II.7) Crediti v/altri | 1.446.225,91 | 2.060.198,76 | + |
| | ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 356.415,25 | 815.325,31 | + |
| | ABA680 | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie | | | + |
| | ABA690 | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | 732.593,48 | 811.166,78 | + |
| | ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | + |
| | ABA710 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 357.217,18 | 433.706,67 | + |
| | ABA720 | B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | + |
| | ABA730 | B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | | + |
| | ABA740 | B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | + |
| | ABA750 | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 7.627.910,04 | 7.291.932,28 | + |
| | ABA760 | B.IV.1) Cassa | 1.319,85 | 1.779,03 | + |
| | ABA770 | B.IV.2) Istituto Tesoriere | 7.614.938,36 | 6.977.187,89 | + |
| | ABA780 | B.IV.3) Tesoreria Unica | | | + |
| | ABA790 | B.IV.4) Conto corrente postale | 11.651,83 | 312.965,36 | + |
| | ACZ999 | C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 221.837,82 | 136.646,04 | + |
| | ACA000 | C.I) RATEI ATTIVI | 0,00 | 0,00 | + |
| | ACA010 | C.I.1) Ratei attivi | 0,00 | 0,00 | + |
| R | ACA020 | C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| | ACA030 | C.II) RISCONTI ATTIVI | 221.837,82 | 136.646,04 | + |
| | ACA040 | C.II.1) Risconti attivi | 221.837,82 | 136.646,04 | + |
| R | ACA050 | C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| | ADZ999 | D) CONTI D'ORDINE | 1.109.218,39 | 1.109.218,39 | + |
| | ADA000 | D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | | | + |
| | ADA010 | D.II) DEPOSITI CAUZIONALI | | | + |
| | ADA020 | D.III) BENI IN COMODATO | 1.109.218,39 | 1.109.218,39 | + |
| | ADA030 | D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE | | | + |
| | | PASSIVITA' | (migliaia di euro) | (migliaia di euro) | |
| Cons | CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO | SEGNO (+/-) |
| | PAZ999 | A) PATRIMONIO NETTO | 17.244.706,54 | 17.820.461,00 | +/- |
| | PAA000 | A.I) FONDO DI DOTAZIONE | 7.023.683,97 | 7.023.683,97 | +/- |
| | PAA010 | A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI | 5.900.780,28 | 6.601.553,97 | + |
| | PAA020 | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | + |
| | PAA030 | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 0,00 | 0,00 | + |
| | PAA040 | A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | | | + |
| | PAA050 | A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | | | + |
| | PAA060 | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | | | + |
| | PAA070 | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 3.429.309,33 | 3.576.442,77 | + |
| | PAA080 | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | + |
| | PAA090 | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 2.471.470,95 | 3.025.111,20 | + |
| | PAA100 | A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | | | + |
| | PAA110 | A.IV) ALTRE RISERVE | 4.092.444,81 | 4.019.221,14 | + |
| | PAA120 | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni | | | + |
| | PAA130 | A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire | | | + |
| | PAA140 | A.IV.3) Contributi da reinvestire | | | + |
| | PAA150 | A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | 4.092.444,81 | 4.019.221,14 | + |
| | PAA160 | A.IV.5) Riserve diverse | | | + |
| | PAA170 | A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | 0,00 | 0,00 | + |
| | PAA180 | A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | | | + |
| | PAA190 | A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | + |
| | PAA200 | A.V.3) Altro | | | + |
| | PAA210 | A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | 102.778,25 | 73.223,67 | +/- |
| | PAA220 | A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 125.019,23 | 102.778,25 | +/- |
| | PBZ999 | B) FONDI PER RISCHI E ONERI | 2.722.876,31 | 2.423.962,10 | + |
| | PBA000 | B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | | | + |
| | PBA010 | B.II) FONDI PER RISCHI | 745.368,60 | 509.181,55 | + |
| | PBA020 | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | 698.830,10 | 470.817,86 | + |
| | PBA030 | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | | | + |
| | PBA040 | B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | | + |
| | PBA050 | B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | | + |
| | PBA060 | B.II.5) Altri fondi rischi | 46.538,50 | 38.363,69 | + |
| | PBA070 | B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE | 0,00 | 0,00 | + |
| | PBA080 | B.III.1) FSR indistinto da distribuire | | | + |
| | PBA090 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | | | + |
| | PBA100 | B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi | | | + |
| | PBA110 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | + |
| | PBA120 | B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | + |
| | PBA130 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | | | + |
| | PBA140 | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti | | | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---|
| | PBA150 | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | 127.261,37 | 197.531,91 | + |
| | PBA160 | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | | | + |
| | PBA170 | B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 127.261,37 | 197.531,91 | + |
| | PBA180 | B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca | | | + |
| | PBA190 | B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | | | + |
| | PBA200 | B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | 1.850.246,34 | 1.717.248,64 | + |
| | PBA210 | B.V.1) Fondi integrativi pensione | | | + |
| | PBA220 | B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali | 0,00 | 0,00 | + |
| | PBA230 | B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | | | + |
| | PBA240 | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | | | + |
| | PBA250 | B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai | | | + |
| | PBA260 | B.V.3) Altri fondi per oneri e spese | 1.850.246,34 | 1.717.248,64 | + |
| | PCZ999 | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | 0,00 | 0,00 | + |
| | PCA000 | C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI | | | + |
| | PCA010 | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI | | | + |
| | PDZ999 | D) DEBITI | 4.389.612,08 | 4.202.866,50 | + |
| | PDA000 | D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI | 0,00 | 293.870,04 | + |
| | PDA010 | D.II) DEBITI V/STATO | 0,00 | 0,00 | + |
| S | PDA020 | D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | + |
| | PDA030 | D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | + |
| SS | PDA040 | D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato | | | + |
| SS | PDA050 | D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | | | + |
| SS | PDA060 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | | | + |
| | PDA070 | D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 0,00 | 0,00 | + |
| RR | PDA080 | D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | + |
| R | PDA090 | D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | + |
| S | PDA100 | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | | | + |
| RR | PDA110 | D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | + |
| | PDA120 | D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | + |
| | PDA130 | D.IV) DEBITI V/ COMUNI | | | + |
| | PDA140 | D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 72.313,36 | 72.313,36 | + |
| | PDA150 | D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 72.313,36 | 72.313,36 | + |
| RR | PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | | + |
| RR | PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | + |
| RR | PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | + |
| R | PDA190 | D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | | | + |
| RR | PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compens. | | | + |
| RR | PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 72.313,36 | 72.313,36 | + |
| SS | PDA220 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | | | + |
| R | 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 | 0,00 | 0,00 | + |
| | PDA250 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | | | + |
| | PDA260 | D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali | | | + |
| | PDA270 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | | | + |
| | PDA280 | D.VII) DEBITI V/FORNITORI | 1.594.477,12 | 1.233.175,92 | + |
| | PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | | + |
| | PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 1.594.477,12 | 1.233.175,92 | + |
| | PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE | | | + |
| | PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI | 496.457,00 | 517.141,75 | + |
| | PDA330 | D.X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 873.075,94 | 842.732,35 | + |
| | PDA340 | D.XI) DEBITI V/ ALTRI | 1.353.288,66 | 1.243.633,08 | + |
| | PDA350 | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori | | | + |
| | PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 59.823,97 | 61.702,68 | + |
| | PDA370 | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie | | | + |
| | PDA380 | D.XI.4) Altri debiti diversi | 1.293.464,69 | 1.181.930,40 | + |
| | PEZ999 | E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | 92.427,80 | 181.483,49 | + |
| | PEA000 | E.I) RATEI PASSIVI | 40.444,00 | 105.883,49 | + |
| | PEA010 | E.I.1) Ratei passivi | 40.444,00 | 105.883,49 | + |
| R | PEA020 | E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| | PEA030 | E.II) RISCONTI PASSIVI | 51.983,80 | 75.600,00 | + |
| | PEA040 | E.II.1) Risconti passivi | 51.983,80 | 75.600,00 | + |
| R | PEA050 | E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| | PFZ999 | F) CONTI D'ORDINE | 1.109.218,39 | 1.109.218,39 | + |
| | PFA000 | F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | | | + |
| | PFA010 | F.II) DEPOSITI CAUZIONALI | | | + |
| | PFA020 | F.III) BENI IN COMODATO | 1.109.218,39 | 1.109.218,39 | + |
| | PFA030 | F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE | | | + |

Conto Economico 2020 dettagliato

| Cons | CODICE | VOCE MODELLO CE D.M. 20/03/2013 | 2020 | 2019 | SEGNO (+/-) |
|------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| | | A) Valore della produzione | | | |
| | AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 14.841.386,88 | 14.820.304,06 | + |
| | AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 14.213.516,19 | 14.213.516,00 | + |
| | AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 14.213.516,19 | 14.213.516,00 | + |
| | AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | | | + |
| | AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 274.565,18 | 282.985,45 | + |
| | AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 202.552,60 | 209.091,22 | + |
| | AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 17.052,60 | 7.500,00 | + |
| | 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> | | | + |
| | AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | 185.500,00 | 201.591,22 | + |
| | AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0,00 | 0,00 | + |
| 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) | 72.012,58 | 73.894,23 | + |
| | AA0150 | A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 0,00 | 0,00 | + |
| | AA0160 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | | | + |
| | AA0170 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 72.012,58 | 73.894,23 | + |
| | AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0,00 | 0,00 | + |
| | AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | | | + |
| | AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | | + |
| | AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | | | + |
| | AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | | | + |
| | AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 353.305,51 | 323.802,61 | + |
| | AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 0,00 | 0,00 | - |
| | AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 0,00 | 0,00 | - |
| | AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | | | - |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|---|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---|
| | AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 0,00 | 0,00 | + |
| | AA0280 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | | | + |
| | 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 | | | + |
| | AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 0,00 | 0,00 | + |
| | AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 0,00 | 0,00 | + |
| R | AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0,00 | 0,00 | + |
| | AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 196.424,98 | 106.548,04 | + |
| | AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | | | + |
| | AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 0,00 | 0,00 | + |
| | 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 | | | + |
| R | AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0,00 | 0,00 | + |
| 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 | | | + |
| | AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 182.668,59 | 72.303,23 | + |
| | 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 | 182.668,59 | 72.303,23 | + |
| | AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 13.756,39 | 34.244,81 | + |
| | AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 0,00 | 0,00 | + |
| | AA0930 | A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 13.756,39 | 34.244,81 | + |
| | AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 0,00 | 0,00 | + |
| | AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | + |
| | AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | | | + |
| | AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | | | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---|
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 700.773,69 | 855.892,55 | + |
| 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 | 700.773,69 | 855.892,55 | + |
| 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 | | | + |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | | | + |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 676.426,27 | 690.205,18 | + |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | | | + |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | | | + |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 676.426,27 | 690.205,18 | + |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 16.415.011,82 | 16.472.949,83 | + |
| | B) Costi della produzione | | | + |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 407.866,80 | 437.679,91 | + |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 0,00 | 0,00 | + |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 407.866,80 | 437.679,91 | + |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | | | + |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | | + |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 32.088,88 | 51.157,68 | + |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 18.386,64 | 17.234,76 | + |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | | | + |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 357.391,28 | 369.287,47 | + |
| R | BA0380 B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 2.314.293,66 | 2.806.596,06 | + |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 0,00 | 0,00 | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|---|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---|
| | BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 2.314.293,66 | 2.806.596,06 | + |
| | BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 2.302.385,02 | 2.754.568,41 | + |
| | BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 9.270,17 | 9.277,91 | + |
| | BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 151.955,85 | 149.751,19 | + |
| | BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 36.146,50 | 49.634,00 | + |
| | BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | | | + |
| | BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | | | + |
| | BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 43.537,42 | 33.325,04 | + |
| | BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 15.653,18 | 11.334,21 | + |
| | BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 37.083,88 | 43.883,89 | + |
| | BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 193.385,98 | 235.833,78 | + |
| | BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 67.492,54 | 66.413,91 | + |
| | BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 101.761,69 | 126.013,89 | + |
| | BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 32.661,42 | 46.220,20 | + |
| | BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 69.100,27 | 79.793,69 | + |
| | BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 1.646.097,81 | 2.029.100,59 | + |
| 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 | | | + |
| | BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 1.646.097,81 | 2.029.100,59 | + |
| | BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 0,00 | 26.448,72 | + |
| R | BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0,00 | 0,00 | + |
| | 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 | 0,00 | 26.448,72 | + |
| | BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | | | + |
| | BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 0,00 | 26.448,72 | + |
| | 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 | | | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|----|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------|
| | BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 0,00 | 0,00 | + |
| 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) | | | + |
| | BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 11.908,64 | 25.578,93 | + |
| | BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 1.100,00 | 6.041,49 | + |
| | BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 10.808,64 | 19.537,44 | + |
| | BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 1.077.944,97 | 1.441.059,56 | + |
| | BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 4.145,40 | 4.145,40 | + |
| | BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 767.885,11 | 1.104.239,07 | + |
| | BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 251.554,81 | 252.689,45 | + |
| | BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | | | + |
| | BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 26.659,97 | 50.806,01 | + |
| | BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 27.699,68 | 29.179,63 | + |
| R | BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| | BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 314.494,66 | 309.832,17 | + |
| | BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 38.765,76 | 42.980,76 | + |
| | BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 275.728,90 | 266.851,41 | + |
| | BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | | | + |
| | BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 275.728,90 | 266.851,41 | + |
| | BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing | 0,00 | 0,00 | + |
| | BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | | | + |
| | BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | | | + |
| R | BA2070 | B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------|
| BA2080 | Totale Costo del personale | 9.066.728,88 | 9.032.463,09 | + |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 3.194.579,56 | 3.253.840,61 | + |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 1.362.847,38 | 1.353.445,18 | + |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 0,00 | 0,00 | + |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | | | + |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | | | + |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | | | + |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 1.362.847,38 | 1.353.445,18 | + |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 1.345.370,13 | 1.341.487,06 | + |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | | | + |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | 17.477,25 | 11.958,12 | + |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 1.831.732,18 | 1.900.395,43 | + |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 1.800.037,32 | 1.878.709,47 | + |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | | | + |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 31.694,86 | 21.685,96 | + |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 62.076,52 | 62.076,52 | + |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 62.076,52 | 62.076,52 | + |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | | | + |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 62.076,52 | 62.076,52 | + |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | | | + |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 0,00 | 0,00 | + |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | | | + |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | | 0,00 | + |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | | | + |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 4.459.836,83 | 4.413.106,90 | + |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 555.075,09 | 567.197,67 | + |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 464.188,10 | 475.910,49 | + |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 75.400,84 | 74.710,98 | + |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | 15.486,15 | 16.576,20 | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---|
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 3.904.761,74 | 3.845.909,23 | + |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 3.779.056,40 | 3.705.672,20 | + |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | | | + |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 125.705,34 | 140.237,03 | + |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 1.350.235,97 | 1.303.439,06 | + |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 217.790,76 | 98.890,48 | + |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 61.244,43 | 92.019,06 | + |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 0,00 | 0,00 | + |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | 156.546,33 | 6.871,42 | + |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 1.132.445,21 | 1.204.548,58 | + |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.112.261,00 | 1.179.488,33 | + |
| 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 | 20.184,21 | 25.060,25 | + |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 509.541,53 | 511.642,25 | + |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 61.233,02 | 62.617,74 | + |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | | | + |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 448.308,51 | 449.024,51 | + |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 434.941,23 | 333.712,96 | + |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 13.367,28 | 115.311,55 | + |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 1.456.638,16 | 1.524.748,55 | + |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 91.054,79 | 88.514,27 | + |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 1.365.583,37 | 1.436.234,28 | + |
| BA2590 | B.12) Ammortamento dei fabbricati | 501.502,73 | 485.853,79 | + |
| BA2600 | B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 501.502,73 | 485.853,79 | + |
| BA2610 | B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | | | + |
| BA2620 | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 864.080,64 | 950.380,49 | + |
| BA2630 | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 410.993,87 | 108.761,28 | + |
| BA2640 | B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | | | + |
| BA2650 | B.14.B) Svalutazione dei crediti | 410.993,87 | 108.761,28 | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----|
| BA2660 | B.15) Variazione delle rimanenze | 0,00 | 0,00 | +/- |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio | 255.587,13 | 60.745,97 | + |
| BA2700 | B.16.A) Accantonamenti per rischi | 255.587,13 | 52.000,00 | + |
| BA2710 | B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 255.587,13 | 52.000,00 | + |
| BA2720 | B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | | | + |
| BA2730 | B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | | + |
| BA2740 | B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | | + |
| BA2750 | B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi | | | + |
| BA2760 | B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | | | + |
| BA2770 | B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 0,00 | 0,00 | + |
| 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 | | | + |
| BA2820 | B.16.D) Altri accantonamenti | 0,00 | 8.745,97 | + |
| BA2830 | B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora | | | + |
| BA2840 | B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | | | + |
| 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 | 0,00 | 8.745,97 | + |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 15.814.089,66 | 16.233.528,84 | + |
| | C) Proventi e oneri finanziari | | | + |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 30.948,93 | 24.320,07 | + |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | | | + |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | 3.448,72 | 15.320,07 | + |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi | 27.500,21 | 9.000,00 | + |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | 0,00 | 0,00 | + |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni | | | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|---|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----|
| | CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | + |
| | CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | + |
| | CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | | | + |
| | CA0100 | C.2.E) Utili su cambi | | | + |
| | CA0110 | C.3) Interessi passivi | 0,50 | 0,51 | + |
| | CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | | | + |
| | CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui | 0,50 | 0,51 | + |
| | CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi | | | + |
| | CA0150 | C.4) Altri oneri | 0,00 | 0,03 | + |
| | CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari | 0,00 | 0,03 | + |
| | CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi | | | + |
| | CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | 30.948,43 | 24.319,53 | +/- |
| | | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | + |
| | DA0010 | D.1) Rivalutazioni | | | + |
| | DA0020 | D.2) Svalutazioni | | | + |
| | DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | 0,00 | 0,00 | +/- |
| | | E) Proventi e oneri straordinari | | | + |
| | EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 164.795,28 | 604.504,70 | + |
| | EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | 510,00 | 0,00 | + |
| | EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 164.285,28 | 604.504,70 | + |
| | EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | | | + |
| | EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 152.283,48 | 590.845,25 | + |
| R | EA0060 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| | EA0070 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi | 152.283,48 | 590.845,25 | + |
| S | EA0080 | E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | | + |
| | EA0090 | E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | | | + |
| | EA0100 | E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | | + |
| | EA0110 | E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | | + |
| | EA0120 | E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | | + |
| | EA0130 | E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | | | + |
| | EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 152.283,48 | 590.845,25 | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|---|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------|
| | EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 0,00 | 0,00 | + |
| R | EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| | EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 0,00 | 0,00 | + |
| S | EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | | + |
| | EA0190 | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale | | | + |
| | EA0200 | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | | + |
| | EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | | + |
| | EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | | + |
| | EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | | | + |
| | EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | | | + |
| | EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | 12.001,80 | 13.659,45 | + |
| | EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 69.933,63 | 172.215,75 | + |
| | EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | 0,00 | 3.899,12 | + |
| | EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 69.933,63 | 168.316,63 | + |
| | EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | | | + |
| | EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | | | + |
| | EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 69.881,17 | 168.312,19 | + |
| R | EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 0,00 | 0,00 | + |
| R | EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | | | + |
| R | EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | + |
| | EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 69.881,17 | 168.312,19 | + |
| S | EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | | | + |
| | EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 0,00 | 0,00 | + |
| | EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | | | + |
| | EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | | | + |
| | EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | | | + |
| | EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | | | + |
| | EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | | | + |
| | EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | | | + |
| | EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | | | + |
| | EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 69.881,17 | 168.312,19 | + |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | | | |
|---|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| | EA0460 | E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i> | 0,00 | 0,00 | + |
| R | EA0470 | E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | | | + |
| | EA0480 | E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i> | 0,00 | 0,00 | + |
| S | EA0490 | E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i> | | | + |
| | EA0500 | E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i> | | | + |
| | EA0510 | E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i> | | | + |
| | EA0520 | E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i> | | | + |
| | EA0530 | E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i> | | | + |
| | EA0540 | E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i> | | | + |
| | EA0550 | E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i> | | | + |
| | EA0560 | E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i> | 52,46 | 4,44 | + |
| | EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 94.861,65 | 432.288,95 | +/- |
| | XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 726.732,24 | 696.029,47 | +/- |
| | | Imposte e tasse | | | + |
| | YA0010 | Y.1) <i>IRAP</i> | 588.613,01 | 580.792,22 | + |
| | YA0020 | Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i> | 585.831,92 | 574.805,30 | + |
| | YA0030 | Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i> | 1.770,09 | 5.192,92 | + |
| | YA0040 | Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i> | | | + |
| | YA0050 | Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i> | 1.011,00 | 794,00 | + |
| | YA0060 | Y.2) <i>IRES</i> | 13.100,00 | 12.459,00 | + |
| | YA0070 | Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i> | 13.100,00 | 12.459,00 | + |
| | YA0080 | Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i> | | | + |
| | YA0090 | Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i> | | | + |
| | YZ9999 | Totale imposte e tasse | 601.713,01 | 593.251,22 | + |
| | ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 125.019,23 | 102.778,25 | +/- |

PARTE IV

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2020**

| | | |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1. | Criteri generali di formazione del bilancio d'esercizio | 39 |
| 2. | Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio..... | 40 |
| 3. | Dati relativi al personale..... | 43 |
| 4. | Immobilizzazioni materiali e immateriali | 45 |
| 5. | Immobilizzazioni finanziarie | 51 |
| 6. | Rimanenze | 54 |
| 7. | Crediti..... | 55 |
| 8. | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 67 |
| 9. | Disponibilità liquide..... | 69 |
| 10. | Ratei e risconti attivi | 70 |
| 11. | Patrimonio netto..... | 71 |
| 12. | Fondi per rischi ed oneri..... | 74 |
| 13. | Trattamento di fine rapporto | 80 |
| 14. | Debiti..... | 81 |
| 15. | Ratei e risconti passivi..... | 85 |
| 16. | Conti d'ordine..... | 86 |
| 17. | Contributi in conto esercizio..... | 87 |
| 18. | Proventi e ricavi diversi | 90 |
| 19. | Acquisti di beni | 92 |
| 20. | Acquisti di servizi | 94 |
| 21. | Costi del personale | 102 |
| 22. | Oneri diversi di gestione..... | 107 |
| 23. | Accantonamenti..... | 108 |
| 24. | Proventi e oneri finanziari..... | 109 |
| 25. | Rettifiche di valore di attività finanziarie | 110 |
| 26. | Proventi e oneri straordinari | 111 |
| 27. | Imposte e tasse..... | 112 |

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.

Arpa Umbria applica il titolo II del D.Lgs. 118/2011 in quanto l'Agenzia è assimilata alle Aziende Sanitarie in virtù dell'analogia prevista dalla legge istitutiva (L.R. 9/1998) che, all'art.13, comma 1bis, prevede che "per la gestione economico-finanziaria si applicano, in quanto compatibili, le norme in materia di patrimonio, contabilità, attività contrattuale in vigore per le Aziende Sanitarie locali".

La presente nota integrativa 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.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p> |
| Immobilizzazioni materiali | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Applicazione alla data del 1/1/2000 dei criteri contenuti nella circolare n. 13781 del 21 ottobre 1998, ovvero del criterio di perizia. - Dal 01/01/2009 in poi applicazione del corpo di principi contabili nazionali ed internazionali (OCI e IAS). |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. 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 | <p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p> |
| Fondi per rischi e oneri | I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
| Debiti | Sono rilevati al loro valore nominale. |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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. |

Si precisa che, ai fini di una maggiore chiarezza e completezza delle informazioni, è stato rispettato lo schema di Nota Integrativa contenuto nel D.Lgs. 118/2011, riportando tutte le tabelle, anche nel caso in cui queste presentino valori economici pari a 0.

3. Dati relativi al personale

| Dati sull'occupazione al 31.12.2020 | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale) | | | | | | | |
| Tipologia di personale | T1 | | | | T12 | T12 | T13 |
| | Personale al 31/12/2019 | di cui Personale Part Time al 31/12/2019 | Personale al 31/12/2020 | di cui Personale Part Time al 31/12/2020 | Numero Mensilità | Totale spese a carattere stipendiale | Totale Spese Accessorie |
| RUOLO SANITARIO | 58 | 2 | 58 | 2 | 655,45 | 1.850.960,98 | 491.476,07 |
| Dirigenza | 13 | - | 13 | - | 156,00 | 619.515,35 | 373.255,38 |
| - Medico-veterinaria | | | | | | | |
| - Sanitaria | 13 | | 13 | | 156,00 | 619.515,35 | 373.255,38 |
| Comparto | 45 | 2 | 45 | 2 | 499,45 | 1.231.445,63 | 118.220,69 |
| - Categoria DS | 10 | 1 | 9 | 1 | 110,00 | 290.684,85 | 59.010,56 |
| - Categoria D | 35 | 1 | 36 | 1 | 389,45 | 940.760,78 | 59.210,13 |
| - Categoria C | | | | | | | |
| - Categoria Bs | | | | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 1 | - | 1 | - | 12,00 | 45.500,00 | 2.730,00 |
| Dirigenza | 1 | | 1 | | 12,00 | 45.500,00 | 2.730,00 |
| Livello dirigenziale | | | | | | | |
| Comparto | - | - | - | - | - | - | - |
| - Categoria D | | | | | | | |
| RUOLO TECNICO | 103 | 6 | 105 | 7 | 1.223,38 | 2.739.016,16 | 266.929,21 |
| Dirigenza | 5 | | 6 | | 72,00 | 162.853,39 | 73.089,32 |
| Livello dirigenziale | | | | | | | |
| Comparto | 98 | 6 | 99 | 7 | 1.151,38 | 2.576.162,77 | 193.839,89 |
| - Categoria DS | 30 | 3 | 26 | 3 | 324,54 | 846.443,20 | 93.712,00 |
| - Categoria D | 23 | 1 | 29 | 2 | 282,61 | 634.889,40 | 37.016,67 |
| - Categoria C | 38 | 2 | 38 | 2 | 452,35 | 927.260,89 | 56.210,92 |
| - Categoria Bs | 2 | | 2 | | 35,88 | 67.425,65 | 2.425,88 |
| - Categoria B | 5 | | 4 | | 56,00 | 100.143,63 | 4.474,42 |
| - Categoria A | | | | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 30 | 1 | 30 | 1 | 353,16 | 801.835,75 | 100.703,00 |
| Dirigenza | 1 | | 1 | | 15,00 | 54.199,04 | 46.685,20 |
| Livello dirigenziale | | | | | | | |
| Comparto | 29 | 1 | 29 | 1 | 338,16 | 747.636,71 | 54.017,80 |
| - Categoria DS | 6 | 1 | 6 | 1 | 64,00 | 165.567,42 | 23.289,47 |
| - Categoria D | 5 | | 5 | | 60,00 | 142.913,23 | 10.107,58 |
| - Categoria C | 14 | | 14 | | 166,74 | 355.594,53 | 17.724,94 |
| - Categoria Bs | | | | | | | |
| - Categoria B | 4 | | 4 | | 47,42 | 83.561,53 | 2.895,81 |
| - Categoria A | | | | | | | |
| TOTALE | 192 | 9 | 194 | 10 | 2.243,99 | 5.437.312,89 | 861.838,28 |

I dati presenti nelle colonne T12 e T13 sono stati elaborati dagli uffici del personale ma non ancora rilevati ufficialmente nel Conto Annuale, la cui definizione è stata prorogata a luglio.

| Dati sull'occupazione al 31.12.2020 | | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale) | | | | |
| | T1A | T1C | T1A | T1C |
| Tipologia di personale | Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti | Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti | Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti | Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti |
| RUOLO SANITARIO | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| - Medico-veterinaria | | | | |
| - Sanitaria | | | | |
| Comparto | - | - | - | - |
| - Categoria DS | | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - | - |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria D | | | | |
| RUOLO TECNICO | 2 | 0 | 1 | 1 |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | 2 | 0 | 1 | 1 |
| - Categoria DS | | | | |
| - Categoria D | 1 | | 1 | 1 |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | 1 | | | |
| - Categoria A | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | | | | |
| Livello dirigenziale | | | | |
| Comparto | 1 | 0 | 0 | 0 |
| - Categoria DS | 1 | | | |
| - Categoria D | | | | |
| - Categoria C | | | | |
| - Categoria Bs | | | | |
| - Categoria B | | | | |
| - Categoria A | | | | |

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | Giroconti e Riclassificazioni | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | Valore Netto Contabile | | | |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------|----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|------------------|-------------------|------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti | | |
| AAA010 | Costi d'impianto e di ampliamento | 100.056,57 | | | 100.056,57 | - | | | | | | | | | - | - | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | - | | |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo | - | | | - | - | | | | | | | | | | - | |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA070 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 816.921,86 | | | 671.234,10 | 145.687,76 | | | | 9.769,77 | | | | | - | 49.226,51 | 106.231,02 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | | | | | - | | | | | | | | | | | - |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali | 9.703,48 | | | 6.527,00 | 3.176,48 | | | | - | | | | | | 705,88 | 2.470,60 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 480.012,90 | | | 480.012,90 | - | | | | | | | | | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi | 215.787,64 | | | 113.713,89 | 102.073,75 | | | | 55.810,20 | | | | | | 41.122,40 | 116.761,55 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA180 | Pubblicità | 139.711,84 | | | 139.711,84 | - | | | | | | | | | | | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | 1.762.194,29 | - | - | 1.511.256,30 | 250.937,99 | - | - | - | 65.579,97 | - | - | - | - | 91.054,79 | 225.463,17 | |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | 21.226,66 | | |

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Durante l'esercizio 2020, non si sono registrati movimenti alla voce "Costi d'impianto e di ampliamento".

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

| DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|---------------------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--------------------------------------------|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| | | | | | |
| ... | | | | | |

Nel corso dell'esercizio 2020 non si sono registrati costi di ricerca e sviluppo.

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

| DETTAGLIO PUBBLICITA' | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | ALTRE INFORMAZIONI | |
|--------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|--------------------------------------------|
| | Valore iniziale | Incrementi | Valore finale | Ragioni iscrizione | Estremi del verbale del Collegio Sindacale |
| Descrizione composizione | | | | | |
| | | | | | |
| ... | | | | | |

Nell'esercizio 2020 non si sono sostenuti costi per la pubblicità.

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle 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 | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti | |
| AAA290 | Terreni disponibili | 485,83 | | | - | 485,83 | | | | | | | | | | 485,83 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA300 | Terreni indisponibili | - | | | - | - | | | | | | | | | | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 16.195.126,43 | | | 4.948.454,25 | 11.246.672,18 | | | | 641.960,43 | | | | | 501.502,73 | 11.387.129,88 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) | - | | | - | - | | | | | | | | | | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA380 | Impianti e macchinari | 691.994,17 | | | 488.494,19 | 203.499,98 | | | | 10.517,62 | | | | | 56.014,28 | 158.003,32 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA410 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 11.968.287,29 | | | 10.466.592,50 | 1.501.694,79 | | | | 7.798,24 | 192.622,68 | | | | 617.067,50 | 1.069.451,73 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA440 | Mobili e arredi | 1.103.595,40 | | | 1.048.102,06 | 55.493,34 | | | | 12.735,58 | | | | | 14.753,27 | 53.475,65 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA470 | Automezzi | 958.822,00 | | | 742.226,43 | 216.595,57 | | | | 56.887,84 | | | | | 99.426,97 | 174.056,44 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA500 | Oggetti d'arte | - | | | - | - | | | | | | | | | | - |
| AAA510 | Altre immobilizzazioni materiali | 1.104.109,21 | | | 967.478,13 | 136.631,08 | | | | 78.540,61 | | | | | 76.818,62 | 138.353,07 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| AAA540 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 6.206,06 | | | - | 6.206,06 | - | 6.206,06 | | 420.662,23 | | | | | - | 420.662,23 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 32.028.626,39 | - | - | 18.661.347,56 | 13.367.278,83 | - | 6.206,06 | - | 7.798,24 | 1.413.926,99 | - | - | - | 1.365.583,37 | 13.401.618,15 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | | | | | | | | | | 579.547,03 | |

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Hardware ed altre apparecchiature elettriche ed elettroniche | 1.034.598,67 | 940.625,90 | 93.972,77 |
| Altri beni ammortizzabili | 71.716,51 | 70.705,06 | 1.011,45 |
| Altre immobilizzazioni materiali | 68.258,49 | 24.889,64 | 43.368,85 |
| TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 1.174.573,67 | 1.036.220,60 | 138.353,07 |

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni | Valore finale |
| AMPLIAMENTO SEDE DI TERNI | | 6.206,06 | 420.662,23 | 6.206,06 | 420.662,23 |
| | | | | | - |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI | | 6.206,06 | 420.662,23 | 6.206,06 | 420.662,23 |

L'acquisto della sede territoriale di Todi è stata completata nel 2020.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

| Immobilizzazioni immateriali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Costi d'impianto e di ampliamento | 20% | 20% |
| Costi di ricerca e sviluppo | 20% | 20% |
| Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | Durata legale del diritto o, in assenza, 20% | 20% |
| Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti | -- | -- |
| Altre immobilizzazioni materiali | 20% | 20% |
| Concessioni licenze, marchi e diritti simili | Durata legale del diritto o, in assenza, 20% | 20% |
| Migliorie su beni di terzi | Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto | 20% |
| Pubblicità | 20% | 20% |

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Terreni | -- | -- |
| Fabbricati | 3% | 3% |
| Impianti e macchinari | 12,5% | 12,5% |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche | 20% | 20% |
| Mobili e arredi | 12,5% | 12,5% |
| Automezzi | 25% | 25% |
| Altri beni materiali | 20% | 20% |
| Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | -- | -- |

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

| | |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IMM04 – SI | Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46 ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

| | |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------|
| IMM08 – NO | 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 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------|
| IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc? | NO | | |
| IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO] | NO | | |
| IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale? | NO | | |
| IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | | |

5. Immobilizzazioni finanziarie

Per l'esercizio 2020, non si rilevano immobilizzazioni finanziarie.

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

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

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

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

Tab. 12 – 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 | Partecipazioni: | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese controllate | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese collegate | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in altre imprese | | | | | | | | | | |
| AAA720 | Altri titoli: | | | | | | | | | | |
| AAA730 | Titoli di Stato | | | | | | | | | | |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | | | | | | | | | | |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | | | | | | | | | | |
| AAA760 | Titoli diversi | | | | | | | | | | |
| TOTALE | | | | | | | | | | | |

Tab. 13 – 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 / PVI) |
|----------------------------------------|------|-----------------|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|------------------------------------------|
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |

Tab. 14 – 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 |
| Partecipazioni in imprese controllate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | |

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

Tab. 15 – 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: | | | | | | | | |
| | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | |
| | Medicinali senza AIC | | | | | | | | |
| | Emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | | | | | | | | |
| ABA040 | Dispositivi medici: | | | | | | | | |
| | Dispositivi medici | | | | | | | | |
| | Dispositivi medici impiantabili attivi | | | | | | | | |
| | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | | | | | | | | |
| ABA050 | Prodotti dietetici | | | | | | | | |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | | | | | | | | |
| ABA070 | Prodotti chimici | | | | | | | | |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | | | | | | | | |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | | | | | | | | |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | | | | | | | | |
| | RIMANENZE BENI SANITARI | | | | | | | | |
| ABA120 | Prodotti alimentari | | | | | | | | |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | | | | | | | |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | | | | | | | | |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | | | | | | | | |
| ABA160 | Materiali per la manutenzione | | | | | | | | |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | | | | | | | | |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | | | | | | | | |
| | RIMANENZE BENI NON SANITARI | | | | | | | | |

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc? | NO | |
| RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci? | NO | |
| RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio? | NO | |
| RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | Nel corso dell'esercizio 2020 non si rilevano rimanenze di magazzino. La gestione dei materiali di laboratorio è interamente esternalizzata. |

7. Crediti

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| ABA530 | CREDITI V/COMUN | 492.282,88 | 53.674,93 | 24.125,00 | 521.832,81 | 9.000,00 |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | | | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | - | - | - | - | - |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 8.396,31 | 18.363,26 | 22.024,74 | 4.734,83 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | 2.060.198,76 | 1.723.307,63 | 1.978.239,91 | 1.446.225,91 | 479.157,38 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 815.325,31 | 1.124.048,83 | 1.223.918,32 | 356.415,25 | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 811.166,78 | 152.605,81 | 231.179,11 | 732.593,48 | - |
| | Crediti v/Province | 524.043,65 | - | - | 524.043,65 | |
| | Crediti v/altri enti pubblici | 287.123,13 | 152.605,81 | 231.179,11 | 208.549,83 | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 433.706,67 | 446.652,99 | 523.142,48 | 357.217,18 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

La Tab.16 è in stretta correlazione con la Tab.16a alla quale si rimanda per il dettaglio delle colonne "Incrementi" e "Decrementi".

Tab. 16a – Dettaglio crediti verso Regione Umbria

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI VERSO REGIONE UMBRIA (VALORE NOMINALE) | Valore Iniziale | Incrementi (nuovi crediti 2020) | Poste Rettificative +/- | Decrementi (incassi 2020) | Valore Finale | di cui per fatture da emettere |
|----------------|----------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|--------------------------------|
| | Codice e descrizione | | | | - | | |
| | CR.V/R.U.C/ES ATTIVITA' ISTITUZIONALE | 0,00 | 14.213.516,19 | 0,00 | 14.213.516,19 | 0,00 | |
| | CR.V/R.U. RIMB. PERS. COMANDATO | 0,00 | 49.794,45 | 0,00 | 49.794,45 | 0,00 | |
| | CR.V/R.U.CONTAMINAZIONE MERCURIO FIUME PAGLIA E TEVERE | 0,00 | 60.000,00 | | 60.000,00 | 0,00 | |
| | CR.V/R.U.PTA 3 | 11.500,00 | 0,00 | 0,00 | 11.500,00 | 0,00 | |
| | CR.V/R.U.PTA 4 | 0,00 | 71.500,00 | 0,00 | 71.500,00 | 0,00 | |
| | CR.V/R.U. APPLICATIVO CONTROLLI AIA | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | |
| | CR.V/R.U. MON. AMB.LE C/O PIEGARO | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | |
| | CR.V/R.U. ATTIVITA' CREIAMO | 9.600,00 | 0,00 | 0,00 | 9.600,00 | 0,00 | |
| ABA450 | TOTALE CREDITI V/REGIONE | 21.100,00 | 14.403.810,64 | 0,00 | 14.424.910,64 | 0,00 | |
| | | | | | | | |
| | CR.V/R.U.P.MONITORAGGIO AMBIENTALE POR FESR | 0,00 | 5.052,60 | 0,00 | 5.052,60 | 0,00 | |
| | CR.V/R.U. CONTRIBUTO FIN. PRG CREIAMO | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | |
| ABA450 | TOTALE CREDITI V/REGIONE | 0,00 | 7.452,60 | 0,00 | 7.452,60 | 0,00 | |

Gli importi relativi ai progetti di monitoraggio ambientale POR_FESR e CREIAMO sono inseriti tra i crediti v/clienti in quanto sono stati emessi documenti elettronici.

Tab. 17 – 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 |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 492.282,88 | 53.674,93 | 24.125,00 | 521.832,81 | 9.000,00 |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | | | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | - | - | - | - | - |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 8.396,31 | 18.363,26 | 22.024,74 | 4.734,83 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | 2.060.198,76 | 1.723.307,63 | 1.978.239,91 | 1.446.225,91 | 479.157,38 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 815.325,31 | 1.124.048,83 | 1.223.918,32 | 356.415,25 | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 811.166,78 | 152.605,81 | 231.179,11 | 732.593,48 | - |
| | Crediti v/Province | 524.043,65 | - | - | 524.043,65 | |
| | Crediti v/altri enti pubblici | 287.123,13 | 152.605,81 | 231.179,11 | 208.549,83 | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 433.706,67 | 446.652,99 | 523.142,48 | 357.217,18 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

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

Tab. 19 – 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 | 199.170,98 | 57.818,77 | | 256.989,75 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | | | - |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | | - |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | - |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | 646.566,78 | 353.175,11 | 51.953,30 | 947.788,59 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 270.465,20 | 268.713,33 | - | 539.178,53 |
| | Giroconto da Fondo rischi ed oneri | - | | | - |
| | Utilizzo per stralcio crediti inesigibili prescritti | - | | | - |
| | Accantonamento dell'anno per rischio insolvenza crediti | 113.929,53 | 268.713,33 | | 382.642,86 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 376.101,58 | 84.461,78 | 51.953,30 | 408.610,06 |
| | PROVINCE | 310.724,01 | 53.179,31 | | 363.903,32 |
| | AGESA | 51.953,30 | | 51.953,30 | - |
| | ALTRI | 13.424,27 | 31.282,47 | | 44.706,74 |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | - | - | - | - |
| | | | | | |
| | | | | | |

Nel corso del 2020 è stata effettuata una attività di recupero crediti importante, ma essa ha evidenziato la possibile inesigibilità di alcuni crediti, in modo particolare per quanto riguarda i Comuni, che in parte erano già stati svalutati, ma che prudenzialmente si provvede a svalutare del 30% (per la parte che non è stata oggetto di svalutazione negli anni precedenti). Importante anche la percentuale di svalutazione per ciò che concerne i crediti verso i privati, la cui attività di recupero è positivamente iniziata e prosegue con un riscontro significativo, ma che troverà soluzioni nel medio periodo.

Nonostante l'attività di recupero sopra descritta, nel 2020, con l'insediamento dei nuovi organismi direttoriali e dirigenziali, si è ritenuto di valutare con estrema prudenza la futura possibilità di riscossione di tutti i crediti. Ad oggi in conclusione il fondo di svalutazione copre circa il 28% dell'ammontare totale di crediti esistenti.

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/x PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | Anno 2013 e precedenti | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 | Anno 2017 |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - | - |
| ABA210 | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | | | | | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | | | | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | | | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | | | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - | - | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - | - | - |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | - | - | - | - | - |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | | | |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | | | |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | - | | | | |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | | | |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | | | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | | | | | |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | - | - | - | - | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | | | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - | - |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | | | |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | Anno 2013 e precedenti | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 | Anno 2017 |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | | | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | - | - | - | - | - |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | | | | | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA | | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - |
| ABA210 | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | | | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | | | |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | - |
| | | | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | | | |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | - | - | - |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | | | |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | - | - | - |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | - | - | - |
| | | | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | - | - | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA | | |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 30.976,42 | 470.897,03 | - |
| | 104.014.00003 Credito v/ Comune di Terin Progetto SEVIC | | 103.291,38 | |
| | 104.014.00004 Credito v/ Comune di Orvieto Progetto RIE | | 10.329,14 | |
| | 104.014.00005 Credito v/ Comune di Todi Progetto RIE | | 5.164,57 | |
| | 104.014.00006 Credito v/ Comune di Foligno Progetto Ambiente | | 20.000,00 | |
| | 104.014.00007 Credito v/ Comune di Spoleto Tut. e Form. | | 19.020,86 | |
| | 104.014.00008 Credito v/ Comune di Nocera Tut. e Form. | | 2.068,93 | |
| | 104.014.00012 Credito v/ Comune di Bastia Umbra Progetto RIE | | 15.000,00 | |
| | 104.014.00014 Credito v/ Comune di Perugia contr. c/es. | | 9.076,00 | |
| | 104.014.00020 Credito v/ Comune di Gubbio | | 5.000,00 | |
| | 104.014.00021 Credito v/ Comune di Narni Progetto NIR Narni | | 11.200,00 | |
| | 104.014.00022 Credito v/ Comune di Narni Progetto Acustica Narni | | 23.394,00 | |
| | 104.014.00025 Credito v/ Comune di Sigillo Progetto RIE | | 4.000,00 | |
| | 104.014.00037 Credito v/ Comune di Avigliano Umbro | | 2.100,00 | |
| | 104.014.00039 Credito v/ Comune di Terni Bonifica | | 12.095,00 | |
| | 104.014.00041 Credito v/ Comune di Gubbio - rifiuti | | 2.739,15 | |
| | 104.014.00043 Credito v/ Comune di Foligno c/es. | | 7.200,00 | |
| | 104.014.00044 Credito v/ Comune di Città di Castello | | 27.900,00 | |
| | 104.014.00046 Credito v/ Comune di terni rimb. Ici Imu | | 182.318,00 | |
| | 104.014.00047 Credito v/ Comune di Perugia pers. Comandato | 30.976,42 | | |
| | 104.075.00006 Fatture da emettere Comune di Parma Progetto RIE | | 9.000,00 | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - |

(Segue)

Come negli esercizi precedenti, il valore netto dei crediti al 31/12/2020 viene integralmente indicato in un'unica colonna.

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

(Segue)

| 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 | 4.734,83 | - | - |
| | | 4.734,83 | | |
| | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | 713.632,43 | 648.131,70 | - |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 356.415,25 | | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | - | 648.131,70 | - |
| | Crediti v/Province | - | 470.864,34 | |
| | Crediti v/altri enti pubblici | - | 177.267,36 | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - |
| | | | | |
| | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 357.217,18 | - | - |
| | | | | |
| | | | | |

La voce Crediti v/clienti si riferisce ai crediti vantati nei confronti di privati, a fronte di prestazioni di laboratorio effettuate a richiesta, nonché ai crediti derivanti da controlli istituzionali effettuati da ARPA per il monitoraggio dell'impatto ambientale AIA e dell'elettromagnetismo.

Tab. 24 – 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 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| | | | |
| TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - |

Tab. 25– 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 <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| 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.

| | |
|------------------------|----------------------------|
| CRED01 – NO | Si rinvia alla Tabella 19. |
|------------------------|----------------------------|

Altre informazioni relative ai crediti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti etc? | NO | |
| CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti? | NO | |
| CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale | NO | |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| 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)? | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

| CODICE MOD. SP | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore netto |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | |
| ABA730 | Partecipazioni in imprese controllate | | | | - | | | | | - |
| | Partecipazioni in imprese collegate | | | | - | | | | | - |
| | Partecipazioni in altre imprese | | | | - | | | | | - |
| ABA740 | Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - | | | 1.000.000,00 | | | | | 1.000.000,00 |
| | TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | - | | | 1.000.000,00 | | | | | 1.000.000,00 |

Titoli obbligazionari:

Il prestito obbligazionario di € 1.000.000 BTP 17/01.04.2020 è stato sottoscritto in data 18/02/2019 con scadenza 11/04/2022; Durata 36 mesi; Tasso fisso 1,2% lordo con cedola semestrale. Tale prestito è stato trasferito da Banca CrediUmbria a Banca Intesa nel corso del 2020 con le stesse caratteristiche.

Tab. 23 – 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. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore finale |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | |
| ABA730 | Partecipazioni in imprese controllate: | | | | - | | | | | - |
| | - | | | | | | | | | |
| | - | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese collegate: | | | | - | | | | | - |
| | - | | | | | | | | | |
| ABA740 | Partecipazioni in altre imprese: | | | | - | | | | | - |
| | - | | | | | | | | | |
| | - | | | | | | | | | |
| | Altri titoli (diversi dalle partecipazioni) | - | | | 1.000.000,00 | | | | | 1.000.000,00 |
| | Titoli obbligazionari | | | | 1.000.000,00 | - | - | - | - | 1.000.000,00 |

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--|-------------------|
| AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | NO | | |
| AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | NO | | |
| AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | | |

9. Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | 1.779,03 | 4.992,30 | 5.451,48 | 1.319,85 |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | 6.977.187,89 | 24.089.125,28 | 23.451.374,81 | 7.614.938,36 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | - | | | - |
| ABA790 | Conto corrente postale | 312.965,36 | 14.021,48 | 315.335,01 | 11.651,83 |
| | TOTALE | 7.291.932,28 | 24.108.139,06 | 23.772.161,30 | 7.627.910,04 |

DL01 – Fondi vincolati.

| | |
|------------------|--|
| DL01 – NO | |
|------------------|--|

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

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

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--------------|---------|----------------------|
| | | | |
| | TOTALE | - | |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---------------------------------------------|------------|----------------------|
| | 106.020.00006 Risconti attivi per fornitori | 221.837,82 | |
| | TOTALE | 221.837,82 | |

I risconti attivi sono riferiti a premi assicurativi versati nel 2020 ma di competenza del 2019, nonché a fatture per canoni con competenza su due esercizi.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--|-------------------|
| RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | | |

11. Patrimonio netto

Tab. 32 – 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 | FONDO DI DOTAZIONE | 7.023.683,97 | | | | | | 7.023.683,97 | | | |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | 6.601.553,97 | - | - | 700.773,69 | - | - | 5.900.780,28 | | | |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | | | | | | - | | | |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| PAA040 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | - | | | | | | - | | | |
| PAA050 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | - | | | | | | - | | | |
| PAA060 | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | - | | | | | | - | | | |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 3.576.442,77 | | | 147.133,44 | | | 3.429.309,33 | | | |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - | | | | | | - | | | |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 3.025.111,20 | - | | 553.640,25 | - | | 2.471.470,95 | | | |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | - | | | | | | - | | | |
| PAA110 | ALTRE RISERVE | 4.019.221,14 | - | - | - | 73.223,67 | - | 4.092.444,81 | | | |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | - | | | | | | - | | | |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | - | | | | | | - | | | |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | - | | | | | | - | | | |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | 4.019.221,14 | | | | 73.223,67 | | 4.092.444,81 | | | |
| PAA160 | Riserve diverse | - | - | | | | | - | | | |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | - | | | | | | - | | | |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | | | | | | - | | | |
| PAA200 | Altro | - | | | | | | - | | | |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | 73.223,67 | 102.778,25 | | | | 73.223,67 | 102.778,25 | | | |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 102.778,25 | 102.778,25 | | | | 125.019,23 | 125.019,23 | | | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 17.820.461,00 | - | - | 700.773,69 | 146.447,34 | 125.019,23 | 17.244.706,54 | | | |

L'utile 2019, pari ad € 102.778,25 è stato portato a nuovo.

L'utile 2018, pari ad € 73.223,67 è stato accantonato a Riserva per investimenti.

Tab. 33– Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI | | | | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| | | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione | Estremi del provvedimento | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui riscossi | di cui investiti |
| PAA020 | Per beni di prima dotazione: | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | | |
| PAA030 | Da Stato: | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 | | | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | | | | | | | | |
| PAA070 | Da Regione: | | | | | 3.576.442,77 | - | - | 147.133,44 | - | 3.429.309,33 | 3.429.309,33 | 3.429.309,33 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2011 | | | | | 1.793.912,04 | | | 66.160,12 | | 1.727.751,92 | 1.727.751,92 | 1.727.751,92 |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare) | vincolato | 2011 | DGR 718/2011 | Immobile sede Terni | 1.782.530,73 | | | 80.973,32 | | 1.701.557,41 | 1.701.557,41 | 1.701.557,41 |
| PAA080 | Da altri soggetti pubblici: | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2011 | | | | | - | | | | | - | | |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare) | | | | | - | | | | | - | | |
| PAA090 | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: | | | | | 3.025.111,20 | - | - | 553.640,25 | - | 2.471.470,95 | 2.471.470,95 | 2.471.470,95 |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 | | | | | 1.256.099,13 | | | 95.972,77 | | 1.160.126,36 | 1.160.126,36 | 1.160.126,36 |
| | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare) | | | | | 1.769.012,07 | | | 457.667,48 | | 1.311.344,59 | 1.311.344,59 | 1.311.344,59 |

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------|
| | Valore al 31/12/X-3 e precedenti | Valore al 31/12/X-2 | Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale) | |
| Valore iniziale | | | | |
| Incrementi | | | | |
| Utilizzi | | | | |
| Valore finale | | | | |

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

| DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------|
| | Valore al 31/12/X-3 e precedenti | Valore al 31/12/X-2 | Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale) | |
| Valore iniziale | | | | |
| Incrementi | | | | |
| Utilizzi | | | | |
| Valore finale | | | | |

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

| | |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| PN01 – NO | Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti. |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|

PN02 – Fondo di dotazione

| | |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| PN02 – NO | Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|

Altre informazioni relative al patrimonio netto

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | <i>E' stato effettuato il giroconto dell'utile portato a nuovo del 2019 a riserve destinate ad investimenti, riserva costituita dagli accantonamenti degli utili d'esercizio dei vari anni, utilizzabile esclusivamente per la copertura degli investimenti.</i> |

12. Fondi per rischi ed oneri

Tab. 36 – 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 | - | | | | - |
| PBA010 | FONDI PER RISCHI: | 509.181,55 | 269.665,29 | - | 33.478,24 | 745.368,60 |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | 470.817,86 | 255.587,13 | | 27.574,89 | 698.830,10 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | - | | | | - |
| PBA040 | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | | | | - |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | - | | | | - |
| PBA060 | Altri fondi rischi: | 38.363,69 | 14.078,16 | - | 5.903,35 | 46.538,50 |
| | 226.030.00004 Fondo IRAP per rinnovi contrattuali | 38.363,69 | 14.078,16 | | 5.903,35 | 46.538,50 |
| | 226.030.00005 Altri fondi ed oneri | - | | | | - |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE: | - | - | - | - | - |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | - | | | | - |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | - | | | | - |
| PBA100 | Fondo per ripiano disavanzi pregressi | - | | | | - |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | | | | - |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | | | | - |
| PBA130 | Fondo finanziamento per ricerca | - | | | | - |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | - | | | | - |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI: | 197.531,91 | - | - | 70.270,54 | 127.261,37 |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | - | | | | - |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 197.531,91 | - | | 70.270,54 | 127.261,37 |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | - | | | | - |
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | - | | | | - |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE: | 1.717.248,64 | 863.257,74 | - | 730.260,04 | 1.850.246,34 |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | - | | | | - |
| PBA230 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | - | 101.754,30 | | 90.870,92 | 37.450,86 |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA | - | | | | - |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI | - | | | | - |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese | 1.819.002,94 | 708.083,38 | - | 639.389,12 | 1.887.697,20 |
| | | - | | | | - |
| | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 2.423.962,10 | 1.132.923,03 | - | 834.008,82 | 2.722.876,31 |

Le quote dei contributi vincolati rappresentano fondi relativi ad attività progettuali dell'Agenzia, che nel 2020 sono stati chiusi per un importo complessivo di € 70.270,54, in parte per ricognizione straordinaria e in parte per utilizzo e chiusura contestuale del progetto, il cui dettaglio è evidenziato nella successiva Tab.38a.

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

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

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

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

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

| | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI | Fondo al 31/12/2019 | Incrementi | Ricognizione straordinaria | Utilizzi | Fondo al 31/12/2020 |
|---------------|----------------------------------------------------|---------------------|------------|----------------------------|------------------|---------------------|
| 229.010.00035 | P.O AUT AMB.LE | 103.338,37 | | | | 103.338,37 |
| 229.010.00050 | PRQA | 14.270,35 | | | 14.270,35 | - |
| 229.010.00071 | AGESA | 51.713,53 | | 51.713,53 | | - |
| 229.010.00076 | ISRIM ARRONE | 4.286,66 | | 4.286,66 | | - |
| 229.010.00095 | SIC CLITUNNO | 18.000,00 | | | | 18.000,00 |
| 229.010.00106 | ZOOCOMPOST | 5.923,00 | | | - | 5.923,00 |
| | | 197.531,91 | - | 56.000,19 | 14.270,35 | 127.261,37 |

Nel corso del 2020 abbiamo proceduto alla chiusura del progetto PRQA, conclusosi nel 2020, ed alla ricognizione straordinaria dei progetti AGESA e ISRIM ARRONE, rendicontati negli anni precedenti.

Nella tabella riportata sono iscritti esclusivamente i progetti vincolati fino al 2017, in quanto dal 2018 i progetti vincolati e finanziati dalla Regione Umbria non sono più gestiti con il metodo del fondo da accantonare e vengono invece iscritti a bilancio in base alla competenza dell'attività svolta.

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

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

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

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

13. Trattamento di fine rapporto

Tab. 41 – 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 |
|----------------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| PBA250 | Fondo per premi operosità medici SUMAI | - | | | - |
| PCA010 | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | - | | | - |
| | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | - | - | - | - |

Il fondo è integralmente accantonato presso l'INPS (ex gestione INPDAP).

| Fondo | Criteri di determinazione |
|-------|---------------------------|
| | |
| | |
| | |

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

Tab. 42 – 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 | | | |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 293.870,04 | - | 293.870,04 | - | | |
| | DEBITI V/STATO | - | - | - | - | - | - |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - | - | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 72.313,36 | - | - | 72.313,36 | - | - |
| 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 | | | | | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 72.313,36 | - | - | 72.313,36 | - | - |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | | | | | | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 72.313,36 | - | - | 72.313,36 | - | - |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | - | - | - | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 1.233.175,92 | 6.385.933,47 | 6.024.632,27 | 1.594.477,12 | 602.465,37 | - |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | | | | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 1.233.175,92 | 6.385.933,47 | 6.024.632,27 | 1.594.477,12 | 602.465,37 | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - | - | - | - |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 517.141,75 | 2.762.931,60 | 2.783.616,35 | 496.457,00 | - | - |
| | Debito erario IRES | - | 13.100,00 | 12.459,00 | 641,00 | | |
| | Debito saldo IRAP commerciale | | | | | | |
| | Debito erario IVA | 2.723,60 | 6.484,54 | 9.208,14 | - | | |
| | Debito rit. IRAP | 151.114,70 | 630.120,96 | 577.795,36 | 203.440,30 | | |
| | Debito rit. IRPEF | 170.983,27 | 1.261.180,78 | 1.256.502,77 | 175.661,28 | | |
| | Debito rit. add. Regionale | 8.077,87 | 88.449,41 | 86.959,36 | 9.567,92 | | |
| | Debito rit. add. comunale | 4.510,79 | 47.981,65 | 47.316,62 | 5.175,82 | | |
| | Debito IRAP | 77.537,81 | 5.076,32 | 50.234,07 | 32.380,06 | | |
| | Debito IVA SPLI PAUMENT | 102.178,10 | 709.283,07 | 741.901,77 | 69.559,40 | | |
| | Debito IVA INTRA UE | 15,61 | 1.254,87 | 1.239,26 | 31,22 | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 842.732,35 | 3.067.259,21 | 3.036.915,62 | 873.075,94 | - | - |
| | Debito CPDEL | 315.265,61 | 2.403.210,59 | 2.385.610,49 | 332.865,71 | | |
| | Debito INADEL | 38.134,64 | 303.864,14 | 306.790,02 | 35.208,76 | | |
| | Debito CPDEL dipendenti | 5.895,94 | 100.072,19 | 102.822,80 | 3.145,33 | | |
| | Debito Regione rimb. INFADAP | 44.251,70 | - | - | 44.251,70 | | |
| | Debito INPS | - | 401,87 | 401,87 | - | | |
| | Debito INAL | 3.985,45 | 55.253,98 | 59.239,43 | - | | |
| | INFADAP quote pensione L.33 | - | - | - | - | | |
| | INFADAP quote pensioni oneri | 24.125,93 | - | - | 24.125,93 | | |
| | Debito INPGI | 4.361,17 | 16.724,47 | 18.031,03 | 3.054,61 | | |
| | Casagit | 252,00 | 1.736,28 | 1.736,28 | 252,00 | | |
| | Oneri sociali | 405.063,14 | 176.259,37 | 152.672,91 | 428.649,60 | | |
| | Fondo Perseo | 1.396,77 | 9.736,32 | 9.610,79 | 1.522,30 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 1.243.633,08 | 7.727.730,93 | 7.618.075,35 | 1.353.288,66 | - | - |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 61.702,68 | 7.194.237,19 | 7.196.115,90 | 59.823,97 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 1.181.930,40 | 533.493,74 | 421.959,45 | 1.293.464,69 | | |
| | | | | | | | |
| | TOTALE DEBITI | 4.202.866,50 | 19.943.855,21 | 19.757.109,63 | 4.389.612,08 | | |

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------|----------|----------|--------|
| | | Anno X-4 e precedenti | Anno X-3 | Anno X-2 | Anno X-1 | Anno X |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | | | | | |
| | DEBITI V/ STATO | | | | | |
| 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 | | | | | |
| | | | | | | |
| | DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | | | | | |
| PDA080 | Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | | | |
| PDA090 | Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | | | |
| PDA100 | Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | | | | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | | | |
| PDA120 | Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma | | | | | |
| | | | | | | |
| PDA130 | DEBITI V/ COMUNI: | | | | | |
| | | | | | | |
| | DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | |
| 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 | | | | | |
| PDA200 | Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | | |
| PDA210 | Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | | | | |
| PDA220 | Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | | | | | |
| PDA230 | Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto | | | | | |
| | TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | | | | | |
| | DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| PDA250 | Debiti v/ enti regionali: | | | | | |
| | | | | | | |
| PDA260 | Debiti v/ sperimentazioni gestionali: | | | | | |
| | | | | | | |
| PDA270 | Debiti v/ altre partecipate: | | | | | |
| | | | | | | |
| PDA280 | DEBITI V/ FORNITORI: | | | | | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | | | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | | | | | |
| PDA310 | DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE | | | | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | | | | | |
| | | | | | | |
| PDA330 | DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | | | | | |
| | | | | | | |
| PDA340 | DEBITI V/ ALTRI: | | | | | |
| PDA350 | Debiti v/ altri finanziatori | | | | | |
| PDA360 | Debiti v/ dipendenti | | | | | |
| PDA370 | Debiti v/ gestioni liquidatorie | | | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | | | | | |
| | | | | | | |

Tab. 44 – 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 | - | | |
| | DEBITI V/STATO | - | - | - |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | | |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | | | |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | - | - | - |
| | ... | | | |
| | ... | | | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 72.313,36 | - | - |
| 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 | | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 72.313,36 | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | | | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 72.313,36 | - | - |
| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 1.594.477,12 | - | - |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 1.594.477,12 | | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 496.457,00 | - | - |
| | ... | 496.457,00 | | |
| | ... | | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 873.075,94 | - | - |
| | ... | 873.075,94 | | |
| | ... | | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 1.353.288,66 | - | - |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 59.823,97 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 1.293.464,69 | | |
| | | | | |
| | | | | |

Tab. 45 – Dettaglio mutui

| DETTAGLIO MUTUI | Destinazione | Soggetto erogatore | Riferimenti delibera di autorizzazione regionale | Importo iniziale | Scadenza | Debito residuo | Tasso di interesse | Garanzie reali |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|------------------------------------------|----------------|
| Mutuo CARIGE codice 310031 (ex Banco Sicilia) stipulato in data 20/09/2009 | Acquisizione e ristrutturazione Palazzina ex Nestlé in Perugia, S.Sisto | Banco di Sicilia SpA (attualmente gestito da CARIGE) | | 3.784.182,99 | 12/2020 | - | variabile, EURIBOR 6 mesi + spread 0,137 | |
| TOTALE MUTUI | | | | 3.784.182,99 | 12/2020 | - | | |

Tab. 46 – 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 |
|-----------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| 228.018.00005 Debiti v/ ASL 3 | | | 72.313,36 |
| | | | |
| TOTALE | - | - | 72.313,36 |

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

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

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---------------|-----------|----------------------|
| | Utenze | 455,22 | |
| | Servizi vari | 39.988,78 | |
| | TOTALE | 40.444,00 | - |

Rilevanti sono i ratei relativi ai Servizi vari, poiché già dal 2018 si sono affidati i contratti di manutenzione delle centraline di monitoraggio che hanno prodotto tali rilevazioni contabili.

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|------------------|-----------|----------------------|
| | RISCONTI PASSIVI | 51.983,80 | - |
| | TOTALE | 51.983,80 | - |

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | SI | I risconti passivi rappresentano una posta correttiva dei ricavi per contributi da parte della Regione, necessaria per la conciliazione tra il bilancio agenziale e quello regionale. Tali risorse sono state erogate dalla Regione nel corso del 2020 ma di competenza futura. Mentre per l'Agenzia la competenza economica del ricavo sarà imputata nel 2020, in corrispondenza ai costi sostenuti. |

16. Conti d'ordine

Tab. 49 – 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 | 1.109.218,39 | - | - | 1.109.218,39 |
| | <i>Canoni di leasing a scadere</i> | | | | - |
| | <i>Depositi cauzionali</i> | | | | - |
| | <i>Beni di terzi presso l'Azienda</i> | 1.109.218,39 | | | 1.109.218,39 |
| | <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> | | | | - |
| | ... | | | | - |

Tali beni consistono in beni mobili e strumentazioni per il monitoraggio ambientale, concessi in comodato d'uso gratuito dalla Regione dell'Umbria con DGR n.137/2005 e DGR n.1826/2007, per lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Agenzia, di rilevamento e monitoraggio ambientale, come da istituzione con L.R. 9/1998, art.15.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in c/esercizio

Tab. 50 – 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 | 14.213.516,19 | | | Assegnati con DGR n. 1099 del 16/11/2020 |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | | | |

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| AA0020 | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: | | | | 14.213.516,19 | - | |
| AA0030 | Quota F.S. regionale - indistinto | DGR 1099 | 16/11/2020 | Disponibilità finanziaria di parte corente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2020. Riparto | 14.213.516,19 | | 576.012.00001 |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | | | |
| AA0050 | EXTRA FONDO: | | | | 274.565,18 | | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 17.052,60 | | |
| | Contr. Fin. Reg. VAS POR FESR | DDG 493 | 18/12/2018 | Acquisizione agli atti della Deliberazione della Giunta Regionale n. 13252 del 10/12/18 "POR FESR 2014-2020" DGR n. 392/18 "Protocollo tecnico per il monitoraggio ambientale POR FESR 1 ^a fase 2017-2020 tra Regione Umbria e ARPA Umbria. CUP I65H18000500009. | 5.052,60 | | 577.012.00044 |
| | Contr. Fin. Reg. PRG CREIAMO PA | DDG 146 | 06/03/2020 | Progetto CREIAMO PA - Formulazione della strategia regionale di sviluppo sostenibile - SRSS Attuazione della convenzione tra Regione Umbria e Arpa Umbria per lo sviluppo delle attività di cui all'allegato A, categoria C, sottocategoria C3 dell'accordo di collaborazione tra Ministero dell'Ambiente e Regione Umbria | 12.000,00 | | 577.012.00048 |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u> | | | | | | |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | | | | | | |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | | | | 485.500,00 | - | |
| | Contr. c/es Regione Umbria Fiume Paglia | DDG 263 | 08/06/2020 | Retifica esercizio di competenza delle somme relative alla determinazione dirigenziale n.13440 del 30/12/19 "D.Lgs. 118/2011 e DGR n.472/19 Piano di riparto per l'anno 2019 - Arpa Umbria - Piano di indagine interregionale nelle aste fluviali del F. Paglia e F. Tevere per la verifica dello stato di contaminazione da mercurio. | 60.000,00 | | 576.012.00036 |
| | Contr. c/es Regione Umbria Applicativo Controlli AIA | DDG 476 | 28/11/2019 | Determina 450/18 - Presa d'atto determinazione dirigenziale n.11707/18 della Regione Umbria - Accordo di finanziamento per l'implementazione di una procedura informatizzata per la gestione dei dati relativi ai controlli effettuati presso le aziende AIA e ai risultati degli autocontrolli a carico del gestore - Assestamento contributo a carico del bilancio preventivo economico 2020 ed annullamento Det.461/19. | 4.000,00 | | 576.012.00039 |
| | Contr. c/es Regione Umbria Ind. Mon. Controlli amb.ii | DDG 533 | 31/12/2018 | Preso d'atto per erogazione di un contributo da parte della Regione Umbria concessione per Attività di indagini monitoraggio e controlli ambientali, impegno di spesa a favore di ARPA di euro 50.000,00. Fondo regionale di cui alla L. n.549/1995 e s.m.i. | 50.000,00 | | 576.012.00042 |
| | Contr. c/es Regione Umbria PTA4 | DDG 459 | 22/11/2019 | Preso d'atto attività di monitoraggio, indagini conoscitive, stadi e attività di reporting per il rispetto delle direttive UE in materia di acque e del Piano di Tutela delle Acque 2016-2021 - Assegnazione contributo di Euro 71.500 - Determinazione della Regione Umbria n.10870/2019 (PTA4) | 71.500,00 | | 576.012.00043 |
| 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: | | | | 6.574,46 | - | |
| | Contributo Fin. UE Life Blue Lakes Life 18 GIE/IT/000813 | DDG 215 | 11/05/2021 | "Progetto The Life Project Life Blue Lakes - LIFE18GIE/17/000813. Definizione delle prenotazioni di entrata e di spesa bilancio preventivo economico esercizio 2021 - CUP J59E19001660004 | 4.431,20 | | 577.010.00002 |
| | Contr. MIBACT a sostegno editoria | DDG 457 | 28/10/2020 | Preso d'atto del finanziamento di cui al D.M. n.267/20 "Riparto di quota parte fondo emergenze imprese e istituzioni culturali di cui all'art.183, c.2 del Decreto-Legge n.34 del 2020, destinata al sostegno del libro e dell'intera filiera dell'editoria libraria". Definizione delle prenotazioni di entrata e di spesa bilancio preventivo economico esercizio 2020 - Iscrizione importo € 2.143,26 | 2.143,26 | | 577.011.00003 |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92: | | | | | | |

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

(Segue)

| | | | | | | | |
|--------|---------------------------------------------------------------|----------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------|---------------|
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro: | | | | 65.438,12 | | |
| | Incentivi c/es. Fotovoltaico - SR-GSE IMP Terni | DDG 458 | 29/12/2015 | Presenza d'atto dell'iscrizione a carico dei bilanci preventivi esercizi dal 2016 al 2031 dell'incentivo ventennale fotovoltaico FTV-SR e per vendita energia in eccesso SSP-GSE sito Terni, da parte del Gestore dei Servizi Energetici - GSE SpA - rettifica determinazione 228/13 | 26.622,61 | | 576.013.00001 |
| | Contributi c/es. Comune di Foligno | DDG 443 | 22/11/2018 | Presenza d'atto della Convenzione tra il comune di Foligno e ARPA UMBRIA stipulata a norma dell'art. 3 comma 3, della Legge Regionale 6 marzo 1998, n. 9. | 19.959,36 | | 576.013.00008 |
| | Contributi c/es. Rifiuti da Comune di Gubbio | Nota SIA | 12/05/2020 | Comunicazione del servizio per anno 2020 | 2.739,15 | | 576.013.00032 |
| | Contributi c/es. ISPRA | DDG 471 | 09/11/2020 | Atto aggiuntivo alla convenzione stipulata in data 25.07.2019 tra ISPRA e le agenzie regionali e provinciali avente ad oggetto "Attività di vigilanza e controllo sui rifiuti di cui all'art.206-bis del D.lgs. N.152 del 2006" - Provvedimenti conseguenti | 11.117,00 | | 576.013.00038 |
| | Contributo c/es. Centro Pari Opportunità | DDG 1 | 08/01/2020 | Presenza d'atto collaborazione e stanziamento contributo economico di € 5.000,00 - Progetto "Donne e scienza" | 5.000,00 | | 576.013.00039 |
| | 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: | | | | 353.305,51 | - | |
| | Contributi da privati vincolati | | | | 331.483,71 | - | |
| | Contributi c/es. Cementerie | DDG 463 | 26/11/2019 | Presenza d'atto della convenzione tra ARPA Umbria e l'azienda Cementerie Aldo Barbetti SpA per la gestione delle stazioni di monitoraggio in continuo della qualità dell'aria dell'ambiente esterno | 50.000,00 | | 576.050.00001 |
| | | DDG 501 | 27/11/2019 | Convenzione tra Arpa Umbria e la società Spoleto Cementi Srl per la gestione delle stazioni di monitoraggio in continuo della qualità dell'aria dell'ambiente esterno | 22.000,00 | | 576.050.00001 |
| | | DDG 522 | 18/12/2020 | Presenza d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e l'azienda Colacem SpA per la gestione delle stazioni di monitoraggio in continuo della qualità dell'aria dell'ambiente esterno. Comodato di beni mobili anche registrati | 50.000,00 | | 576.050.00001 |
| | Contributi c/es. Rifiuti da privati | Nota SIA | 12/05/2020 | Rendicontazione specifica del servizio per anno 2020 | 174.931,37 | | 576.050.00006 |
| | Contributi c/es. Pietro Coricelli | DDG 503 | 27/11/2020 | Rettifica ed integrazione DDG n.467 del 30/12/2016 | 22.000,00 | | 576.050.00009 |
| | Contributi c/es. SII | DDG 470 | 03/11/2020 | Modifica ed integrazione DDG 188 del 2020 | 12.552,34 | | 576.050.00018 |
| | Contributi da privati vincolati | | | | 21.821,80 | - | |
| | Contr. GOI/Pg. MULTIPARK | DDG 413 | 24/10/2019 | Rettifica esercizio di competenza delle somme a destinazione vincolata e assestamento del bilancio preventivo economico annuale per gli esercizi 2019-2020" relativi al Progetto MULTI-PARK | 21.821,80 | | 577.050.00007 |
| | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | | | | 14.841.386,88 | - | |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------|
| AA0020 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale | 14.213.516,19 | - | 0,00% |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | | | |
| AA0110 | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | | | |
| AA0180 | Contributi in c/esercizio per ricerca | | | |
| AA0230 | Contributi in c/esercizio da privati | | | |
| | Totale | 14.213.516,19 | - | 0,00% |

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | I beni strumentali acquisiti nel 2020 non sono stati oggetto di sterilizzazione perché si sono utilizzati i fondi propri. |

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | Azienda ... | TOTALE |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | | | | | | | | | |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | |
| AA0380 | Prestazioni di File F | | | | | | | | |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | |
| AA0410 | Prestazioni termali | | | | | | | | |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | |
| RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | |
| AA0490 | Prestazioni di File F | | | | | | | | |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | |
| AA0520 | Prestazioni termali | | | | | | | | |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | |
| AA0540 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | | | | | | | | |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | | | | | | | | |
| AA0560 | Ricavi per differenziale tariffe TUC | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | | | | | | | | | |
| RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | |
| RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | |
| TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | |

Tab. 54 – 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/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | | | | |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | | | | |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | | | | |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) | | | | |
| 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) | | | | |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | | | | |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | | | | | |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | | | | |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica | | | | |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | | | | |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) | | | | |
| AA0720 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie) | | | | |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | | | | |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | | | | | |
| Indennità di esclusività medica per attività di libera professione | | | | | |
| IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | | | | |
| Costi diretti aziendali | | | | | |
| Costi generali aziendali | | | | | |
| Fondo di perequazione | | | | | |
| TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | | | | | |

Tab. 55 – 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 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | | | | | | |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | |
| Medicinali senza AIC | | | | | | | | |
| Emoderivati di produzione regionale | | | | | | | | |
| Sangue ed emocomponenti | | | | | | | | |
| Dispositivi medici: | | | | | | | | |
| Dispositivi medici | | | | | | | | |
| Dispositivi medici impiantabili attivi | | | | | | | | |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | | | | | | | | |
| Prodotti dietetici | | | | | | | | |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | | | | | | | | |
| Prodotti chimici | | | | | | | | |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | | | | | | | | |
| Altri beni e prodotti sanitari: | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| Prodotti alimentari | | | | | | | | |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | | | | | | | |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | | | | | | | | |
| Supporti informatici e cancelleria | | | | | | | | |
| Materiale per la manutenzione | | | | | | | | |
| Altri beni e prodotti non sanitari: | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| TOTALE | | | | | | | | |

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

Dettaglio Altri ricavi e proventi

| CODICE MOD. CE | ALTRI RICAVI E PROVENTI | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| | Rimborso dip.ti spesa telefonata TIM DUO | | 251,55 | - | -100,00% |
| | Rimborso spese distributore automatico | | 3.000,00 | - | -100,00% |
| | Recupero abbattimento TFR | 79.967,60 | 73.020,17 | 6.947,43 | 9,51% |
| | Proventi D.Lgs. 150/2015 - RIR | 4.425,45 | | 4.425,45 | |
| | PROVENTI TIPICI DELL'ATTIVITA' DI ARPA | 592.033,22 | 613.933,46 | -21.900,24 | -3,57% |
| | Proventi a rilevanza fiscale | 39.718,72 | 34.015,20 | 5.703,52 | 16,77% |
| | Proventi e servizi istituzionali | 552.314,50 | 579.918,26 | -27.603,76 | -4,76% |
| | TOTALE | 676.426,27 | 690.205,18 | -13.778,91 | -2,00% |

I proventi tipici dell'attività di Arpa, che rappresentano la parte più consistente delle entrate proprie, derivano dalle attività inerenti la "mission" istituzionale dell'Ente, che consistono in:

- Attività di analisi, controlli chimici e microbiologici su campioni di acqua (dialisi, acque sotterranee e di suolo), analisi di inquinanti di areodispersione, etc.
- Analisi su controcampioni su siti contaminati;
- Attività di ispezione e controllo in impianti soggetti ad Autorizzazione Integrata Ambientale (AIA)
- Procedimenti autorizzatori, ai sensi dell'art.87bis del D.Lgs.259/2003 e s.m.i., relativi alle infrastrutture per impianti radioelettrici.

19. Acquisti di beni

In Arpa, gli acquisti di beni sono di natura non sanitaria.

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

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|--------|
| | Diretta | Per conto | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | | | |
| Medicinali senza AIC | | | |
| Emoderivati di produzione regionale | | | |
| Prodotti dietetici | | | |
| TOTALE | | | |

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

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

AB01 – Acquisti di beni

| | |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AB01 – NO | Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale dell'inventario, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita. |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? | NO | |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

Dettaglio Acquisti di beni non sanitari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| | Materiali di laboratorio | 280.576,44 | 309.794,79 | - 29.218,35 | -9,43% |
| | Gestione autoparco | 32.088,88 | 51.157,68 | - 19.068,80 | -37,27% |
| | Materiali d'ufficio | 18.386,64 | 17.234,76 | 1.151,88 | 6,68% |
| | Altri acquisti di beni | 12.047,37 | 32.212,76 | - 20.165,39 | -62,60% |
| | Acquisti di beni Attività Animazione Educazione Ambientale | | 207,40 | - 207,40 | -100,00% |
| | Gas tecnici | 21.158,24 | 27.072,52 | - 5.914,28 | -21,85% |
| | Acquisti Emergenza Covid-19 | 43.609,23 | | 43.609,23 | |
| | TOTALE | 407.866,80 | 437.679,91 | - 29.813,11 | -6,81% |

La voce "Gestione autoparco" si riferisce esclusivamente ad acquisto carburanti, lubrificanti, etc.

La variazione registrata per l'anno 2020 rispecchia l'andamento generale legato all'emergenza sanitaria, in particolare la notevole riduzione di alcune voci di spesa è conseguente al periodo di lockdown e di smart-working.

20. Acquisti di servizi

In Arpa, gli acquisti di servizi sono di natura non sanitaria.

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | Azienda ... | TOTALE |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | | | | | | | | | |
| BA0470 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | |
| BA0510 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | |
| BA0540 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | | | | | | | | |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | |
| BA1150 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | | | | | | | | |
| COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | |
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | | | | | | |
| BA0990 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F | | | | | | | | |
| BA1060 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | | |
| BA1120 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | | |
| TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B) | | | | | | | | | |
| COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | |
| COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | |
| TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | | | | | | | | | |
| TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | | | | | | | | | |
| TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | |
| TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | | | | |
| BA0420 | - da convenzione | | | | |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | | | | |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | | | | |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | | | | |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | | | | |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | | |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | | | | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | | | | |
| BA0500 | - da convenzione | | | | |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | | | | |
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | | | | |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | | | | |
| BA0580 | - da privato | | | | |
| BA0590 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | | | | |
| BA0600 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | | | | |
| BA0610 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | | | | |
| BA0620 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | | | | |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | | | | |
| BA0650 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA0660 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA0670 | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | | | | |
| BA0680 | - da privato (intraregionale) | | | | |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | | | | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | | | | |
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| BA0740 | - da privato | | | | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | | | | |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| BA0790 | - da privato | | | | |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | | | | |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| BA0840 | - da privato | | | | |
| BA0850 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | | | | |
| BA0860 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | | | | |
| BA0870 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | | | | |
| BA0880 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | | | | |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | | |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | | | | |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | | | | |
| BA0940 | - da privato (intraregionale) | | | | |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | | | | |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | | | | |
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | | |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| BA1000 | - da privato (intraregionale) | | | | |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | | | | |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | | |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | | | | |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | | |
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| BA1070 | - da privato | | | | |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | | | | |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/x | Valore CE al 31/12/x-1 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | | | | |
| BA1100 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | | |
| BA1110 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | | | | |
| BA1120 | - da pubblico (Extraregione) | | | | |
| BA1130 | - da privato | | | | |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | | | | |
| BA1150 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | | | | |
| BA1160 | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | | | | |
| BA1170 | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | | | | |
| BA1180 | - da privato (intraregionale) | | | | |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | | | | |
| | COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | | | | |
| | RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI | | | | |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | | | | |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | | | | |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | | | | |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | | | | |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | | | | |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE | | | | |
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | | | | |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | | | | |
| BA1390 | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | | | | |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | | | | |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | | | | |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - area sanitaria | | | | |
| BA1430 | Lavoro interinale - area sanitaria | | | | |
| BA1440 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | | | | |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | | | | |
| BA1460 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | |
| BA1470 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | | | | |
| BA1480 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | | | | |
| | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA | | | | |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | | | | |
| BA1520 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | | | | |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | | | | |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | | | | |
| BA1550 | COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC | | | | |

Tab. 61 – 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 |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|----------------|
| Denominazione Struttura | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|-------------------|
| | NO | SI | |
| AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | SI | |

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

| | |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AS03 – NO | Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie. |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|
| | SERVIZI NON SANITARI | 2.273.228,43 | 2.754.568,41 | - 481.339,98 | -17,47% |
| BA1580 | Lavanderia | 9.270,17 | 9.277,91 | - 7,74 | -0,08% |
| BA1590 | Pulizia | 151.955,85 | 149.751,19 | 2.204,66 | 1,47% |
| BA1600 | Mensa | 36.146,50 | 49.634,00 | - 13.487,50 | -27,17% |
| BA1610 | Riscaldamento | | | - | |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | | | - | |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 43.537,42 | 33.325,04 | 10.212,38 | 30,64% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 15.653,18 | 11.334,21 | 4.318,97 | 38,11% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 37.083,88 | 43.883,89 | - 6.800,01 | -15,50% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 193.385,98 | 235.833,78 | - 42.447,80 | -18,00% |
| BA1670 | Altre utenze | 67.492,54 | 66.413,91 | 1.078,63 | 1,62% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 101.761,69 | 126.013,89 | - 24.252,20 | -19,25% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | | | | |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | | | | |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 1.616.941,22 | 2.029.100,59 | - 412.159,37 | -20,31% |
| | Posta | 1.705,88 | 2.601,98 | - 896,10 | -34,44% |
| | Spese di rappresentanza | | 289,20 | - 289,20 | -100,00% |
| | Spese legali | | | - | |
| | Spese pubblicazioni gare | 13.373,83 | 11.834,95 | 1.538,88 | 13,00% |
| | Libri, quotidiani e riviste | 5.040,27 | 3.225,22 | 1.815,05 | 56,28% |
| | Vigilanza | 753,96 | 1.317,60 | - 563,64 | -42,78% |
| | Spese condominiali | 4.355,82 | 2.674,61 | 1.681,21 | 62,86% |
| | Spese per il servizio di cassa | 1.840,50 | 1.496,94 | 343,56 | 22,95% |
| | Competenze commissioni concorsi ed organi vari | 5.122,96 | 890,00 | 4.232,96 | 475,61% |
| | Servizi appaltati esternamente | 137.926,79 | 133.952,06 | 3.974,73 | 2,97% |
| | Servizi vari | 574.303,14 | 912.849,31 | - 338.546,17 | -37,09% |
| | Servizi connessi D.Lgs. 81/08 | 35.244,92 | 77.377,34 | - 42.132,42 | -54,45% |
| | Acq. di prestazioni di lab. | 131.660,23 | 111.075,48 | 20.584,75 | 18,53% |
| | Acq. di servizi con PA | 1.335,33 | 3.610,00 | - 2.274,67 | -63,01% |
| | Acq. di servizi con Università | 130.196,80 | 183.313,20 | - 53.116,40 | -28,98% |
| | Acq. di servizi per gestione biblioteche | | 36.679,35 | - 36.679,35 | -100,00% |
| | Acq. di servizi di gest. e manut. di sistema IP | 91.790,65 | 100.291,67 | - 8.501,02 | -8,48% |
| | Acq. di servizi per catastrofi ambientali | | 29.996,63 | - 29.996,63 | -100,00% |
| | Acq. di servizi monit. emissioni | 31.793,70 | 50.583,45 | - 18.789,75 | -37,15% |
| | Autostrada e tessera Aci | 2.580,97 | 4.939,04 | - 2.358,07 | -47,74% |
| | Servizi attività Animazione educazione ambientale | | 6.440,69 | - 6.440,69 | -100,00% |
| | Lavaggio e sterilizzazione vetreria | 181.108,50 | 181.234,47 | - 125,97 | -0,07% |
| | Comunicazione istituzionale | 6.092,14 | 213,50 | 5.878,64 | 2753,46% |
| | Spese programma sistema qualità | 31.156,41 | 31.018,22 | 138,19 | 0,45% |
| | Contributi e rimborsi dovuti per convenzione | | | - | |
| | Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Terni | 116,56 | 116,56 | - | 0,00% |
| | Costi amministrativi Fotovoltaico FTVSR-GSE Terni | 186,14 | 257,39 | - 71,25 | -27,68% |
| | Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Perugia | 92,06 | 92,06 | - | 0,00% |
| | Analisi chimico-fisiche commissionate a terzi | | | - | |
| | Servizi di portineria | 133.816,35 | 128.032,11 | 5.784,24 | 4,52% |
| | Circuiti di laboratorio | 7.548,79 | 12.697,56 | - 5.148,77 | -40,55% |
| | Servizi Emergenza Covid-19 | 87.798,52 | | 87.798,52 | |

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

(Segue)

| | | 15.484,01 | 26.448,72 | - | 10.964,71 | -41,46% |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------|-------------------|----------------|
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | | | | | |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | - | |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | | | | - | |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | | | | - | |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | | | | - | |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | | 26.448,72 | - | 26.448,72 | -100,00% |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | | | | - | |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | | | | - | |
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 15.484,01 | | | 15.484,01 | |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | | | | - | |
| BA1850 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | - | |
| BA1860 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | | | | - | |
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | | | | - | |
| | FORMAZIONE | 11.908,64 | 25.578,93 | - | 13.670,29 | -53,44% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 1.100,00 | 6.041,49 | - | 4.941,49 | -53,44% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 10.808,64 | 19.537,44 | - | 8.728,80 | -81,79% |
| | TOTALE | 2.300.621,08 | 2.806.596,06 | - | 505.974,98 | -18,03% |

Il costo di formazione comprende anche le spese di formazione obbligatoria.

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

| | |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AS04 – SI | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente ai Patrocini legali. |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

AS05 –Manutenzioni e riparazioni**Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 4.145,40 | 4.145,40 | - | 0,00% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 767.885,11 | 1.104.239,07 | - 336.353,96 | -30,46% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 251.554,81 | 252.689,45 | - 1.134,64 | -0,45% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | | | - | |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 26.659,97 | 50.806,01 | - 24.146,04 | -47,53% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 27.699,68 | 29.179,63 | - 1.479,95 | -5,07% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | - | |
| | TOTALE | 1.077.944,97 | 1.441.059,56 | - 363.114,59 | -25,20% |

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/2020 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | | | | |
| BA1590 | Pulizia | 151.955,85 | 151.955,85 | | 100,00% |
| BA1600 | Mensa | | | | |
| BA1610 | Riscaldamento | | | | |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | | | | |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) - posta interna | 43.537,42 | 35.896,56 | | 82,45% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | | | | |
| BA1650 | Utenze telefoniche | | | | |
| BA1660 | Utenze elettricità | | | | |
| BA1670 | Altre utenze | | | | |
| BA1680 | Premi di assicurazione | | | | |
| | Servizi appaltati esternamente | 137.926,79 | 65.252,75 | | 47,31% |
| | Servizi di portineria | 133.816,35 | 133.816,35 | | 100,00% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | - | - | - | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici: | - | - | - | |
| | ... | | | | |
| | ... | | | | |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 181.108,50 | 181.108,50 | - | 100,00% |
| | Lavaggio e sterilizzazione vetreria | 181.108,50 | 181.108,50 | | 100,00% |
| | ... | | | | |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | | | | |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | | | | |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 1.077.944,97 | 133.070,77 | 944.874,20 | 12,34% |
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 4.145,40 | 4.145,40 | 0,00 | 100,00% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 767.885,11 | 127.780,74 | 640.104,37 | 16,64% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 251.554,81 | 1.144,63 | 250.410,18 | 0,46% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | | | | |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 26.659,97 | | 26.659,97 | 0,00% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 27.699,68 | | 27.699,68 | 0,00% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | | | | |
| | TOTALE | 1.726.289,88 | 701.100,78 | 944.874,20 | 40,61% |

La tipologia di contratto Multiservizio si riferisce ad una convenzione CONSIP per l'affidamento dei servizi di Facility Management per immobili, adibiti prevalentemente ad uso ufficio, in uso a qualsiasi titolo alle Pubbliche Amministrazioni – LOTTO 5. Inoltre, per una parte della manutenzione, si è provveduto con contratti di volta in volta stipulati.

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

| DETTAGLIO LEASING | Delibera | Decorrenza contratto | Valore contratto con IVA | Scadenza contratto | Costo imputato all'esercizio | Canoni a scadere |
|---------------------------------------------------------|----------|----------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|------------------|
| Leasing finanziari attivati con fondi aziendali: | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| Leasing finanziari finanziati dalla Regione: | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| ... | | | | | | |
| ... | | | | | | |

21. Costi del personale

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 3.194.579,56 | 3.253.840,61 | - 59.261,05 | -1,82% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 1.362.847,38 | 1.353.445,18 | 9.402,20 | 0,69% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | - | - | - | - |
| BA2120 | Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | - | - | - | - |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | - | - | - | - |
| | Retribuzione di posizione | - | - | - | - |
| | Indennità di risultato | - | - | - | - |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | - | - | - | - |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2130 | Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | - | - | - | - |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | - | - | - | - |
| | Retribuzione di posizione | - | - | - | - |
| | Indennità di risultato | - | - | - | - |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | - | - | - | - |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2140 | Costo del personale dirigente medico - altro | - | - | - | - |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 1.362.847,38 | 1.353.445,18 | 9.402,20 | 0,69% |
| BA2160 | Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 1.345.370,13 | 1.341.487,06 | 3.883,07 | 0,29% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 789.479,88 | 788.017,36 | 1.462,52 | 0,19% |
| | Retribuzione di posizione | 198.246,04 | 220.847,15 | - 22.601,11 | -10,23% |
| | Indennità di risultato | - | 30.439,89 | - 30.439,89 | -100,00% |
| | Altro trattamento accessorio | 5.184,04 | 16.507,64 | - 11.323,60 | -68,60% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 271.989,28 | 285.675,02 | - 13.685,74 | -4,79% |
| | Altri oneri per il personale | 80.470,89 | - | 80.470,89 | - |
| BA2170 | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | - | - | - | - |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | - | - | - | - |
| | Retribuzione di posizione | - | - | - | - |
| | Indennità di risultato | - | - | - | - |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | - | - | - | - |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2180 | Costo del personale dirigente non medico - altro | 17.477,25 | 11.958,12 | 5.519,13 | - |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 1.831.732,18 | 1.900.395,43 | - 68.663,25 | -3,61% |
| BA2200 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 1.800.037,32 | 1.878.709,47 | - 78.672,15 | -4,19% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.022.520,17 | 1.047.843,15 | - 25.322,98 | -2,42% |
| | Straordinario e indennità personale | 2.607,74 | 9.896,26 | - 7.288,52 | -73,65% |
| | Retribuzione per produttività personale | 26.960,20 | 61.109,00 | - 34.148,80 | -55,88% |
| | Altro trattamento accessorio | 302.909,55 | 347.850,49 | - 44.940,94 | -12,92% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 372.648,31 | 412.010,57 | - 39.362,26 | -9,55% |
| | Altri oneri per il personale | 72.391,35 | - | 72.391,35 | - |
| BA2210 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | - | - | - | - |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | - | - | - | - |
| | Straordinario e indennità personale | - | - | - | - |
| | Retribuzione per produttività personale | - | - | - | - |
| | Altro trattamento accessorio | - | - | - | - |
| | Oneri sociali su retribuzione | - | - | - | - |
| | Altri oneri per il personale | - | - | - | - |
| BA2220 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 31.694,86 | 21.685,96 | 10.008,90 | - |

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 62.076,52 | 62.076,52 | - | |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | 62.076,52 | 62.076,52 | - | |
| BA2250 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | - | - | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2260 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i> | 62.076,52 | 62.076,52 | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 45.500,00 | 45.500,00 | - | |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 2.730,00 | 2.730,00 | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 13.846,52 | 13.846,52 | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2270 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i> | | | - | |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | - | - | - | |
| BA2290 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | - | - | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Straordinario e indennità personale | | | - | |
| | Retribuzione per produttività personale | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2300 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i> | - | - | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Straordinario e indennità personale | | | - | |
| | Retribuzione per produttività personale | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2310 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i> | - | - | - | |

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 4.459.836,83 | 4.413.106,90 | 18.095,62 | 0,41% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 555.075,09 | 567.197,67 | - 5.657,43 | -1,00% |
| BA2340 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 464.188,10 | 475.910,49 | - 5.223,10 | -1,10% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 165.683,32 | 172.182,61 | - 6.499,29 | -3,77% |
| | Retribuzione di posizione | 65.196,00 | 143.621,34 | - 78.425,34 | -54,61% |
| | Indennità di risultato | | 10.889,82 | - 10.889,82 | -100,00% |
| | Altro trattamento accessorio | 6.535,43 | 7.835,29 | - 1.299,86 | -16,59% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 66.136,59 | 93.826,94 | - 27.690,35 | -29,51% |
| | Altri oneri per il personale | 160.636,76 | 47.554,49 | 113.082,27 | |
| BA2350 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 75.400,84 | 74.710,98 | 655,72 | 0,88% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 55.234,94 | 55.200,80 | 34,14 | 0,06% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 3.278,91 | 3.279,00 | - 0,09 | 0,00% |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 16.886,99 | 16.231,18 | 655,81 | 4,04% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2360 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | 15.486,15 | 16.576,20 | - 1.090,05 | |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 3.904.761,74 | 3.845.909,23 | 23.753,05 | 0,62% |
| BA2380 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 3.779.056,40 | 3.705.672,20 | 38.284,74 | 1,03% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 2.283.444,50 | 2.248.345,04 | 35.099,46 | 1,56% |
| | Straordinario e indennità personale | 3.970,02 | 14.654,70 | - 10.684,68 | -72,91% |
| | Retribuzione per produttività personale | 54.258,28 | 139.488,00 | - 85.229,72 | -61,10% |
| | Altro trattamento accessorio | 416.614,48 | 468.565,52 | - 51.951,04 | -11,09% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 798.112,03 | 834.618,94 | - 36.506,91 | -4,37% |
| | Altri oneri per il personale | 222.657,09 | | 222.657,09 | |
| BA2390 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | - | - | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Straordinario e indennità personale | | | - | |
| | Retribuzione per produttività personale | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2400 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 125.705,34 | 140.237,03 | - 14.531,69 | |

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 1.350.235,97 | 1.303.439,06 | 132.266,62 | 10,15% |
| BA2420 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 217.790,76 | 98.890,48 | 151.748,95 | 153,45% |
| BA2430 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 61.244,43 | 92.019,06 | 2.074,04 | 2,25% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | 32.848,67 | - 32.848,67 | -100,00% |
| | Retribuzione di posizione | 29.123,99 | 36.723,00 | - 7.599,01 | -20,69% |
| | Indennità di risultato | | 2.177,96 | - 2.177,96 | -100,00% |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 7.748,08 | 20.269,43 | - 12.521,35 | -61,77% |
| | Altri oneri per il personale | 24.372,36 | | 24.372,36 | |
| BA2440 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | - | - | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2450 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | 156.546,33 | 6.871,42 | 149.674,91 | |
| BA2460 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 1.132.445,21 | 1.204.548,58 | - 19.482,33 | -1,62% |
| BA2470 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.112.261,00 | 1.179.488,33 | - 14.606,29 | -1,24% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 660.698,27 | 713.319,31 | - 52.621,04 | -7,38% |
| | Straordinario e indennità personale | 3.357,79 | 6.000,00 | - 2.642,21 | -44,04% |
| | Retribuzione per produttività personale | 16.334,35 | 43.839,00 | - 27.504,65 | -62,74% |
| | Altro trattamento accessorio | 128.811,05 | 155.249,51 | - 26.438,46 | -17,03% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 229.660,29 | 261.080,51 | - 31.420,22 | -12,03% |
| | Altri oneri per il personale | 73.399,25 | | 73.399,25 | |
| BA2480 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | - | - | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Straordinario e indennità personale | | | - | |
| | Retribuzione per produttività personale | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2490 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | 20.184,21 | 25.060,25 | - 4.876,04 | |

CP01 – Costi del personale

| | |
|-----------|--|
| CP01 – NO | |
|-----------|--|

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

| | IMPORTO FONDO AL 01/01/2019 | IMPORTO FONDO AL 01/01/2020 | PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2020 | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2020 | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2020 | PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2020 | IMPORTO FONDO AL 31/12/2020 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2019 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO INZIALE ANNO 2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6)=(3)+(4)-(5) | (7) | (8)=(7)-(1) | (9)=(7)-(2) |
| MEDICI E VETERINARI | - | - | | | | 0 | - | - | - |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | | | | | | | | - | - |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | | | | | | | | - | - |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | | | | | | | | - | - |
| DIRIGENTI NON MEDICI SPTA | - | - | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | - |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | | | | | | | | - | - |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | | | | | | | | - | - |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | | | | | | | | - | - |
| DIRIGENTI RUOLO SANITARIO - CCNL Area Sanitaria 19.12.2019 | 256.757,69 | 267.806,79 | 13 | 0 | 0 | 13 | 267.806,79 | 11.049,10 | - |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 217.122,66 | 220.859,26 | | | | | 220.859,26 | 3.736,60 | - |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 28.002,39 | 30.439,89 | | | | | 30.439,89 | 2.437,50 | - |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 11.632,64 | 16.507,64 | | | | | 16.507,64 | 4.875,00 | - |
| DIRIGENTI RUOLI P.T.A. - CCNL Area III S.P.T.A. 06.05.2010 | 201.247,41 | 206.629,41 | 6 | 1 | 0 | 7 | 206.629,41 | 5.382,00 | - |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 182.751,06 | 184.779,06 | | | | | 184.779,06 | 2.028,00 | - |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 5.428,57 | 5.428,57 | | | | | 5.428,57 | - | - |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 13.067,78 | 16.421,78 | | | | | 16.421,78 | 3.354,00 | - |
| PERSONALE NON DIRIGENTE | 1.224.309,48 | 1.251.603,74 | 176 | 7 | 8 | 175 | 1.251.603,74 | 27.294,26 | - |
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica | | | | | | | | - | - |
| - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno | | | | | | | | - | - |
| -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | | | | | | | | - | - |
| - Fondo Condizioni di lavoro ed incarichi - art.80 CCNL 21.05.2018 | 437.108,39 | 460.865,37 | | | | | 460.865,37 | 23.756,98 | - |
| - Fondo Premialità e Fasce - art.81 CCNL 21.05.2018 | 787.201,09 | 790.738,37 | | | | | 790.738,37 | 3.537,28 | - |
| TOTALE | 1.682.314,58 | 1.726.039,94 | 195 | 8 | 8 | 195 | 1.726.039,94 | 43.725,36 | - |

-DDG 255 del 09.06.21 – Dirigenza Sanitaria -DDG 257 del 09.06.21 – Dirigenza PTA -DDG 258 del 09.06.21 - Comparto

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 61.233,02 | 62.617,74 | - 1.384,72 | -2,21% |
| BA2520 | Perdite su crediti | | | - | |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 434.941,23 | 333.712,96 | 101.228,27 | 30,33% |
| | Collegio dei Revisori dei Conti | 31.256,05 | 30.964,01 | 292,04 | 0,94% |
| | Nucleo di Valutazione | 14.399,99 | 22.798,55 | - 8.398,56 | -36,84% |
| | Organi Direttivi | 389.285,19 | 279.950,40 | 109.334,79 | 39,06% |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 27.039,86 | 115.311,55 | - 88.271,69 | - 76,55% |
| | 460.007.00007 Ritenute su interessi attivi c/c bancario | 894,55 | 7.185,81 | - 6.291,26 | -87,55% |
| | 459.010.00010 Ritenute su interessi attivi titoli | 1.500,00 | 15.961,24 | - 14.461,24 | |
| | 459.010.00013 Ritenute su interessi attivi c/c pptt | | | - | |
| | 400.001.00005 Materiali d'ufficio | | | - | |
| | 410.002.00004 Pubblicazioni e riproduzioni | 231,80 | 50.163,05 | - 49.931,25 | -99,54% |
| | 400.001.00009 Vestiario e dotazione protezione civile | | | - | #DIV/0! |
| | 410.002.00009 Spese convegni e seminari | 13.440,78 | 22.199,64 | - 8.758,86 | -39,45% |
| | 460.001.00000 Erogazione contributi vari | 3.953,56 | 5.838,56 | - 1.885,00 | -32,29% |
| | 460.002.00001 Multe ammende sanzioni | 2.525,29 | 361,09 | 2.164,20 | 599,35% |
| | 460.006.00001 Rimborso spese trasferta | 4.493,88 | 13.602,16 | - 9.108,28 | -66,96% |
| BA2500 | TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 523.214,11 | 511.642,25 | 11.571,86 | 2,26% |

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | |

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | Accantonamenti per rischi: | 255.587,13 | 52.000,00 | 203.587,13 | 391,51% |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 255.587,13 | 52.000,00 | 203.587,13 | |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | - | - | - | |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | | | | |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | | | | |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | - | - | | |
| | <i>Accantonamenti fondi rischi ed oneri</i> | - | - | | |
| | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | | | - | |
| | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | - | - | - | |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | | | - | |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | | | | |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | | | | |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | | | | |
| | Altri accantonamenti: | - | 8.745,97 | - 8.745,97 | -100,00% |
| BA2830 | Accantonamenti per interessi di mora | | | | |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | | | | |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | | | | |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | | | | |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | | | - | |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | | | - | |
| BA2890 | Altri accantonamenti | - | 8.745,97 | - 8.745,97 | -100,00% |
| | <i>Accantonamenti relativi al costo del personale</i> | | 8.745,97 | - 8.745,97 | |
| | TOTALE | 255.587,13 | 60.745,97 | 194.841,16 | 320,75% |

AC01 –Altri accantonamenti

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | SI | L'incremento della voce "Incrementi per rischi" è riferito ad accantonamenti effettuati in via cautelativa per contenziosi che si sono aperti nell'anno. |

24. Proventi e oneri finanziari

Tab. 24 – Dettaglio Proventi e oneri finanziari

| | PROVENTI E ONERI FINANZIARI | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|--|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| | Interessi attivi | 30.948,72 | 24.320,07 | 6.628,65 | 27,26% |
| | Interessi attivi su c/c postali e bancari | 3.448,72 | 15.320,07 | - 11.871,35 | -77,49% |
| | Altri interessi attivi | 27.500,00 | 9.000,00 | 18.500,00 | 205,56% |
| | Interessi passivi | 0,50 | 0,51 | - 0,01 | -1,96% |
| | Interessi passivi su mutui | 0,50 | 0,51 | - 0,01 | -1,96% |
| | Altri interessi passivi | | | - | |
| | Altri oneri | - | 0,03 | - 0,03 | |
| | Altri oneri finanziari | | 0,03 | - 0,03 | |
| | TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 30.948,22 | 24.319,53 | 6.628,69 | 27,26% |

OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | SI | Gli interessi su titoli sono aumentati per effetto del trasferimento dei depositi vincolati su altro istituto di credito. |
| OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | NO | | Non rilevanti. |

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nell'esercizio di riferimento, non sono presenti 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

Tab. 74 – Dettaglio Proventi e oneri straordinari

| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|------------------------------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| Proventi straordinari | | 164.795,28 | 604.504,70 | - 439.709,42 | -72,74% |
| Plusvalenze | | - | - | - | |
| Altri proventi straordinari (sopravv./insuss.attive) | | 164.795,28 | 604.504,70 | - 439.709,42 | -72,74% |
| Oneri straordinari | | 69.333,63 | 172.215,75 | - 102.882,12 | -59,74% |
| Minusvalenze | | - | 3.899,12 | - 3.899,12 | |
| Altri oneri straordinari (sopravv./insuss.passive) | | 69.333,63 | 168.316,63 | - 98.983,00 | -58,81% |
| TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | 95.461,65 | 432.288,95 | - 336.827,30 | -77,92% |

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Parte delle sopravvenienze attive riguardano ricavi relativi ad anni precedenti.

PS03 –Insussistenze attive

Non si rilevano insussistenze attive

PS04 –Sopravvenienze passive

Si tratta di sopravvenuti costi relativi a forniture degli anni precedenti e di rettifiche di poste patrimoniali riguardanti debiti e crediti, in virtù della ricognizione straordinaria che è stata proseguita in corso dell'anno.

PS05 –Insussistenze passive

Non si rilevano insussistenze passive

Altre informazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | | SI | I proventi e gli oneri straordinari derivano da rettifica di poste di debito/credito. Questa informazione è utile al fine di determinare correttamente le variazioni finanziarie attraverso il Rendiconto Finanziario. |

27. Imposte e tasse

Tab. 75 – Dettaglio Imposte e tasse

| IMPOSTE E TASSE | Valore CE al 31/12/2020 | Valore CE al 31/12/2019 | Variazioni importo | Variazioni % |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| <i>Risultato prima delle imposte</i> | | | - | |
| IRAP | 588.613,01 | 580.792,22 | 7.820,79 | 1,35% |
| IRAP relativa a personale dipendente | 585.831,92 | 574.805,30 | 11.026,62 | 1,92% |
| IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 1.770,09 | 5.192,92 | - 3.422,83 | |
| IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia) | | | - | |
| IRAP relativa ad attività commerciale | 1.011,00 | 794,00 | 217,00 | 27,33% |
| IRES | 13.100,00 | 12.459,00 | 641,00 | 5,14% |
| IRES su attività istituzionale | 13.100,00 | 12.459,00 | 641,00 | 5,14% |
| IRES su attività commerciale | | | - | |
| Accantonamento a Fondo Imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | | | - | |
| TOTALE IMPOSTE E TASSE | 601.713,01 | 593.251,22 | 8.461,79 | 1,43% |

L'Agenzia è in contabilità ordinaria fin dall'esercizio 2007, in ragione del volume d'affari.

L'importo dell'IRES è determinato dal reddito catastale degli immobili di proprietà dell'Agenzia nonché dell'incidenza delle entrate commerciali sulle entrate totali dell'ente, rettificata per conto della deducibilità totale di alcuni costi indiretti (si rimanda al *Conto Economico Commerciale* inserito tra gli Schemi di Bilancio del presente documento).

A partire dallo stesso anno e per gli esercizi successivi, è stato adottato il metodo misto per il calcolo dell'IRAP.

Per il 2020, la percentuale relativa al rapporto fra ricavi dell'attività commerciale e ricavi totali è inferiore all'1%.