

# ARPA

u m b r i a

agenzia regionale per la protezione ambientale

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021



Quentin Metsys, *Le Prêteur et sa Femme*, 1514.  
Paris, Musée du Louvre.

Direzione Amministrativa  
Sezione Finanza e Controllo



# 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 2021

STATO PATRIMONIALE				Importi: Euro	
ATTIVO					
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____		Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
				Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>201.442,39</b>	<b>225.463,17</b>	<b>- 24.020,78</b>	<b>-10,7%</b>
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		110.321,01	106.231,01	4.090,00	3,9%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		91.121,38	119.232,16	- 28.110,78	-23,6%
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>		<b>12.603.695,38</b>	<b>13.401.618,15</b>	<b>- 797.922,77</b>	<b>-6,0%</b>
1) Terreni		485,83	485,83	-	0,0%
a) Terreni disponibili		485,83	485,83	-	0,0%
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-
2) Fabbricati		11.026.931,26	11.387.129,88	- 360.198,62	-3,2%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		11.026.931,26	11.387.129,88	- 360.198,62	-3,2%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		-	-	-	-
3) Impianti e macchinari		103.664,05	158.003,32	- 54.339,27	-34,4%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		712.580,75	1.069.451,73	- 356.870,98	-33,4%
5) Mobili e arredi		80.038,89	53.475,65	26.563,24	49,7%
6) Automezzi		91.038,23	174.056,44	- 83.018,21	-47,7%
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		168.294,14	138.353,07	29.941,07	21,6%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		420.662,23	420.662,23	-	0,0%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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					
<b>Totale A)</b>		<b>12.805.137,77</b>	<b>13.627.081,32</b>	<b>- 821.943,55</b>	<b>-6,0%</b>

(segue)

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020			
					Importo	%		
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>								
<b>I Rimanenze</b>			-	-	-	-		
1) Rimanenze beni sanitari					-	-		
2) Rimanenze beni non sanitari					-	-		
3) Acconti per acquisti beni sanitari					-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					-	-		
			<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>				
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>			<b>72.172</b>	<b>0</b>	<b>1.143.841,88</b>	<b>1.972.793,55</b>	<b>- 828.951,67</b>	<b>-42,0%</b>
1) Crediti v/Stato			0	0	-	-	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente			0	0	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti							-	-
2) Crediti v/Stato - altro							-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti							-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca			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							-	-
d) Crediti v/prefetture							-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			72.172	0	72.171,95	-	72.171,95	-
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			72.172	0	72.171,95	-	72.171,95	-
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			72.172	0	72.171,95	-	72.171,95	-
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente							-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			72.172		72.171,95	-	72.171,95	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca							-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			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					279.521,30	521.832,81	- 242.311,51	-46,4%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			0	0	-	-	-	-
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			0		-	-	-	-
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione							-	-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione							-	-
6) Crediti v/Erario			0		-	4.734,83	- 4.734,83	-100,0%
7) Crediti v/altri					792.148,63	1.446.225,91	- 654.077,28	-45,2%

(segue)

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	-	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%
<b>IV Disponibilità liquide</b>	<b>9.222.990,93</b>	<b>7.627.910,04</b>	<b>1.595.080,89</b>	<b>20,9%</b>
1) Cassa	720,31	1.319,85	- 599,54	-45,4%
2) Istituto Tesoriere	9.205.474,92	7.614.938,36	1.590.536,56	20,9%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	16.795,70	11.651,83	5.143,87	44,1%
<b>Totale B)</b>	<b>11.366.832,81</b>	<b>10.600.703,59</b>	<b>766.129,22</b>	<b>7,2%</b>
<b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>				
<b>I Ratei attivi</b>	<b>3.000,00</b>	-	<b>3.000,00</b>	-
<b>II Risconti attivi</b>	<b>203.299,28</b>	<b>221.837,82</b>	- <b>18.538,54</b>	<b>-8,4%</b>
<b>Totale C)</b>	<b>206.299,28</b>	<b>221.837,82</b>	- <b>15.538,54</b>	<b>-7,0%</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>24.378.269,86</b>	<b>24.449.622,73</b>	- <b>71.352,87</b>	<b>-0,3%</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>				
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			-	-
<b>Totale D)</b>	<b>1.109.218,39</b>	<b>1.109.218,39</b>	-	<b>0,0%</b>

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

<b>STATO PATRIMONIALE</b>		<i>Importi: Euro</i>			
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
				<i>Importo</i>	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
<b>I Fondo di dotazione</b>		7.023.683,97	7.023.683,97	-	0,0%
<b>II Finanziamenti per investimenti</b>		5.788.952,03	5.900.780,28	- 111.828,25	-1,9%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione				-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-	-	-	-
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>				-	-
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>				-	-
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>				-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		3.282.175,89	3.429.309,33	- 147.133,44	-4,3%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		2.506.776,14	2.471.470,95	35.305,19	1,4%
<b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>		-	-	-	-
<b>IV Altre riserve</b>		4.195.223,06	4.092.444,81	102.778,25	2,5%
<b>V Contributi per ripiano perdite</b>				-	-
<b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>		125.019,23	102.778,25	22.240,98	21,6%
<b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>		127.491,83	125.019,23	2.472,60	2,0%
<b>Totale A)</b>		<b>17.260.370,12</b>	<b>17.244.706,54</b>	<b>15.663,58</b>	<b>0,1%</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1) Fondi per imposte, anche differite				-	-
2) Fondi per rischi		704.508,44	745.368,60	- 40.860,16	-5,5%
3) Fondi da distribuire				-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		-	127.261,37	- 127.261,37	-100,0%
5) Altri fondi oneri		1.874.676,50	1.850.246,34	24.430,16	1,3%
<b>Totale B)</b>		<b>2.579.184,94</b>	<b>2.722.876,31</b>	<b>- 143.691,37</b>	<b>-5,3%</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>					
1) Premi operosità		-	-	-	-
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
<b>Totale C)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(segue)

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
					Importo	%
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi			-	-	-	-
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	1.344.883,28		1.344.883,28	1.594.477,12	- 249.593,84	-15,7%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere					-	-
9) Debiti tributari	476.962,27		476.962,27	496.457,00	- 19.494,73	-3,9%
10) Debiti v/altri finanziatori					-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	857.905,59		857.905,59	873.075,94	- 15.170,35	-1,7%
12) Debiti v/altri	1.633.221,17		1.633.221,17	1.353.288,66	279.932,51	20,7%
<b>Totale D)</b>	<b>4.385.285,67</b>	<b>0,00</b>	<b>4.385.285,67</b>	<b>4.389.612,08</b>	<b>- 4.326,41</b>	<b>-0,1%</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>						
1) Ratei passivi			90.182,75	40.444,00	49.738,75	123,0%
2) Risconti passivi			63.246,38	51.983,80	11.262,58	21,7%
<b>Totale E)</b>			<b>153.429,13</b>	<b>92.427,80</b>	<b>61.001,33</b>	<b>66,0%</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>			<b>24.378.269,86</b>	<b>24.449.622,73</b>	<b>- 71.352,87</b>	<b>-0,3%</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>						
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					-	-
<b>Totale F)</b>			<b>1.109.218,39</b>	<b>1.109.218,39</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>



## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			VARIAZIONE 2021/2020	
	Anno 2021	Anno 2020	Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>14.905.137,75</b>	<b>14.841.386,88</b>	<b>63.750,87</b>	<b>0,00</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	14.213.516,19	14.213.516,19	-	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	387.965,30	274.565,18	113.400,12	0,41
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	142.220,97	17.052,60	125.168,37	7,34
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	124.301,31	185.500,00	-	61.198,69 - 0,33
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	121.443,02	72.012,58	49.430,44	0,69
a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati	121.443,02	72.012,58	49.430,44	0,69
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	303.656,26	353.305,51	-	49.649,25 - 0,14
1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati	303.656,26	353.305,51	-	-
2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati	-	-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>- 511.083,04</b>	<b>-</b>	<b>- 511.083,04</b>	<b>-</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>215.831,12</b>	<b>196.424,98</b>	<b>19.406,14</b>	<b>0,10</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>622.911,29</b>	<b>700.773,69</b>	<b>- 77.862,40</b>	<b>- 0,11</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>720.055,49</b>	<b>676.426,27</b>	<b>43.629,22</b>	<b>0,06</b>
<b>Totale A)</b>	<b>15.952.852,61</b>	<b>16.415.011,82</b>	<b>- 462.159,21</b>	<b>- 0,03</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>377.229,54</b>	<b>407.866,80</b>	<b>- 30.637,26</b>	<b>- 0,08</b>
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	377.229,54	407.866,80	- 30.637,26	- 0,08
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>2.290.640,00</b>	<b>2.314.293,66</b>	<b>- 23.653,66</b>	<b>- 0,01</b>
a) Servizi non sanitari	2.276.876,22	2.302.385,02	- 25.508,80	- 0,01
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-	-	-
c) Formazione	13.763,78	11.908,64	1.855,14	0,16
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>991.722,89</b>	<b>1.077.944,97</b>	<b>- 86.222,08</b>	<b>- 0,08</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>356.557,83</b>	<b>314.494,66</b>	<b>42.063,17</b>	<b>0,13</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>9.124.149,26</b>	<b>9.066.728,88</b>	<b>57.420,38</b>	<b>0,01</b>
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.333.773,50	1.345.370,13	- 11.596,63	- 0,01
c) Personale comparto ruolo sanitario	1.924.123,29	1.800.037,32	124.085,97	0,07
d) Personale dirigente altri ruoli	736.691,74	834.942,37	- 98.250,63	- 0,12
e) Personale comparto altri ruoli	5.129.560,73	5.037.206,95	92.353,78	0,02
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>546.247,78</b>	<b>509.541,53</b>	<b>36.706,25</b>	<b>0,07</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>1.482.609,85</b>	<b>1.456.638,16</b>	<b>25.971,69</b>	<b>0,02</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	90.206,44	91.054,79	- 848,35	- 0,01
b) Ammortamenti dei Fabbricati	509.594,46	501.502,73	8.091,73	0,02
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	882.808,95	864.080,64	18.728,31	0,02
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>80.185,07</b>	<b>410.993,87</b>	<b>- 330.808,80</b>	<b>- 0,80</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>153.408,56</b>	<b>255.587,13</b>	<b>- 102.178,57</b>	<b>- 0,40</b>
a) Accantonamenti per rischi	132.984,41	255.587,13	- 122.602,72	- 0,48
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	20.424,15	-	20.424,15	-
<b>Totale B)</b>	<b>15.402.750,78</b>	<b>15.814.089,66</b>	<b>- 411.338,88</b>	<b>- 0,03</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>550.101,83</b>	<b>600.922,16</b>	<b>- 50.820,33</b>	<b>- 0,08</b>

(segue)

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	12.020,87	30.948,93	- 18.928,06	- 0,61
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	0,50	- 0,50	- 1,00
<b>Totale C)</b>	<b>12.020,87</b>	<b>30.948,43</b>	<b>- 18.927,56</b>	<b>- 0,61</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	385.526,09	164.795,28	220.730,81	1,34
a) Plusvalenze	1.368,50	510,00	858,50	1,68
b) Altri proventi straordinari	384.157,59	164.285,28	219.872,31	1,34
2) Oneri straordinari	229.869,58	69.933,63	159.935,95	2,29
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	229.869,58	69.933,63	159.935,95	2,29
<b>Totale E)</b>	<b>155.656,51</b>	<b>94.861,65</b>	<b>60.794,86</b>	<b>0,64</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>717.779,21</b>	<b>726.732,24</b>	<b>- 8.953,03</b>	<b>- 0,01</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1) IRAP	576.963,38	588.613,01	- 11.649,63	- 0,02
a) IRAP relativa a personale dipendente	574.124,00	585.831,92	- 11.707,92	- 0,02
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.360,38	1.770,09	- 409,71	- 0,23
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	1.479,00	1.011,00	468,00	0,46
2) IRES	13.324,00	13.100,00	224,00	0,02
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>590.287,38</b>	<b>601.713,01</b>	<b>- 11.425,63</b>	<b>- 0,02</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>127.491,83</b>	<b>125.019,23</b>	<b>2.472,60</b>	<b>0,02</b>



## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO Attività Commerciale			Importi: Euro	
	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	-	-	-	-
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			-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>			-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>			-	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>			-	-
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>			-	-
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>			-	-
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>			-	-
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>			-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	56.628,76	39.718,72	16.910,04	0,43
<b>Totale A)</b>	<b>56.628,76</b>	<b>39.718,72</b>	<b>16.910,04</b>	<b>0,43</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	1.266,91	975,28	291,63	0,30
a) Acquisti di beni sanitari			-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	1.266,91	975,28	291,63	0,30
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	7.693,02	5.533,34	2.159,68	0,39
a) Servizi non sanitari	7.646,79	5.504,87	2.141,92	0,39
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-	-
c) Formazione	46,23	28,47	17,76	0,62
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	3.330,67	2.577,52	753,15	0,29
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	1.197,49	751,99	445,50	0,59
<b>6) Costi del personale</b>	30.643,17	21.679,86	8.963,31	0,41
a) Retribuzioni	23.583,65	16.522,20	7.061,45	0,43
b) Oneri sociali	6.466,74	4.650,93	1.815,81	0,39
c) Altri costi del personale	592,78	506,73	86,05	0,17
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	1.834,56	1.218,07	616,49	0,51
<b>8) Ammortamenti</b>	4.979,31	3.483,04	1.496,27	0,43
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	302,96	217,73	85,23	0,39
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.711,46	1.199,17	512,29	0,43
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.964,89	2.066,14	898,75	0,43
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	269,30	982,75	713,45	0,73
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	2.231,67	611,15	1.620,52	2,65
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	446,62	611,15	164,53	0,27
d) Altri accantonamenti	1.785,05		1.785,05	-
<b>Totale B)</b>	<b>53.446,10</b>	<b>37.813,00</b>	<b>15.633,10</b>	<b>0,41</b>
<b>Differenza tra Valore e Costi della produzione (A-B)</b>	<b>3.182,66</b>	<b>1.905,72</b>	<b>1.276,94</b>	<b>0,67</b>

(segue)

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>	-	-	-	-
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
<b>Totale D)</b>	-	-	-	-
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	-	-	-	-
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari			-	-
2) Oneri straordinari	772,01	167,23	604,78	3,62
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	772,01	167,23	604,78	3,62
<b>Totale E)</b>	- 772,01	- 167,23	- 604,78	3,62
<b>Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)</b>	2.410,65	1.738,49	672,16	0,39
<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1) IRAP	1.937,72	1.407,44	530,28	0,38
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.928,18	1.400,80	527,38	0,38
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4,57	4,23	0,34	0,08
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)			-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	4,97	2,41	2,56	1,06
2) IRES	44,75	31,32	13,43	0,43
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
<b>Totale Y)</b>	1.982,47	1.438,76	543,71	0,38
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	428,18	299,73	128,45	0,43

*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 2021

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2021	ANNO 2020
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	127.491,83	125.019,23
<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>			
(+)	ammortamenti fabbricati	509.594,46	501.502,73
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	882.808,95	864.080,64
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	90.206,44	91.054,79
<b>Ammortamenti</b>		<b>1.482.609,85</b>	<b>1.456.638,16</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-622.911,29	-700.773,69
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>-622.911,29</b>	<b>-700.773,69</b>
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.063.588,03	1.132.923,03
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.207.279,40	-834.008,82
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>-143.691,37</b>	<b>298.914,21</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>843.499,02</b>	<b>1.179.797,91</b>
(+)/(-)	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	0,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-249.593,84	361.301,20
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-19.494,73	-20.684,75
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-15.170,35	30.343,59
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	279.932,51	109.655,58
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-4.326,41</b>	<b>480.615,62</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>61.001,33</b>	<b>-89.055,69</b>
(+)(-)	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	-72.171,95	21.100,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	242.311,51	-29.549,93
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	4.734,83	3.661,48
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	654.077,28	613.972,85
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>828.951,67</b>	<b>609.184,40</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>		
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>15.538,54</b>	<b>-85.191,78</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>1.744.664,15</b>	<b>2.095.350,46</b>

(Segue)

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

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	-49.718,66	-9.769,77
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-16.467,00	-55.810,20
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-66.185,66</b>	<b>-65.579,97</b>
(+)	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		
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-149.395,84	-1.056.416,60
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0,00	-10.517,62
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-306.460,03	-192.622,68
(-)	Acquisto mobili e arredi	-43.629,56	-12.735,58
(-)	Acquisto automezzi	0,00	-56.887,84
(-)	Acquisto altri beni materiali	-94.995,21	-78.540,61
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-594.480,64</b>	<b>-1.407.720,93</b>
(+)	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	0,00	7.798,24
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00	0,00
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>7.798,24</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli	0,00	0,00
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>		
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>		
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-660.666,30</b>	<b>-1.465.502,66</b>
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)		
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	511.083,04	0,00
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>511.083,04</b>	<b>0,00</b>
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0,00</b>	<b>-293.870,04</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0,00	0,00
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>511.083,04</b>	<b>-293.870,04</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>1.595.080,89</b>	<b>335.977,76</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>1.595.080,89</b>	<b>335.977,76</b>
<b>Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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





## Stato Patrimoniale 2020 dettagliato

		<b>VOCE MODELLO SP D.M. 20/03/2013</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>SEGNO (+/-)</b>
		<b>ATTIVITA'</b>	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
Cons	CODICE	DESCRIZIONE			
	<b>AA2999</b>	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>12.805.137,77</b>	<b>13.627.081,32</b>	+
	<b>AAA000</b>	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>201.442,39</b>	<b>225.463,17</b>	+
	<b>AAA010</b>	<b>A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	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	+
	<b>AAA040</b>	<b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo			+
	<b>AAA070</b>	<b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>	<b>110.321,01</b>	<b>106.231,01</b>	+
	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	876.410,28	826.691,62	+
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	766.089,27	720.460,61	+
	<b>AAA120</b>	<b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>			+
	<b>AAA130</b>	<b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>91.121,38</b>	<b>119.232,16</b>	+
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	478.154,40	478.154,40	+
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	478.154,40	478.154,40	+
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	288.064,85	271.597,85	+
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	198.708,19	154.836,29	+
	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	7.938,76	7.232,88	+
	<b>AAA220</b>	<b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento			+
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno			+
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali			+
	<b>AAA270</b>	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>12.603.695,38</b>	<b>13.401.618,15</b>	+
	<b>AAA280</b>	<b>A.II.1) Terreni</b>	<b>485,83</b>	<b>485,83</b>	+
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	485,83	485,83	+
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili			+
	<b>AAA310</b>	<b>A.II.2) Fabbricati</b>	<b>11.026.931,26</b>	<b>11.387.129,88</b>	+
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	11.026.931,26	11.387.129,88	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.986.482,70	16.837.086,86	+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.959.551,44	5.449.956,98	+
	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)			+
	<b>AAA380</b>	<b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>	<b>103.664,05</b>	<b>158.003,32</b>	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	702.511,79	702.511,79	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	598.847,74	544.508,47	+
	<b>AAA410</b>	<b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>712.580,75</b>	<b>1.069.451,73</b>	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.442.974,66	12.160.909,97	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.730.393,91	11.091.458,24	+
	<b>AAA440</b>	<b>A.II.5) Mobili e arredi</b>	<b>80.038,89</b>	<b>53.475,65</b>	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	1.159.960,54	1.116.330,98	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	1.079.921,65	1.062.855,33	+
	<b>AAA470</b>	<b>A.II.6) Automezzi</b>	<b>91.038,23</b>	<b>174.056,44</b>	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	891.495,01	982.314,21	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	800.456,78	808.257,77	+
	<b>AAA500</b>	<b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>AAA510</b>	<b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>168.294,14</b>	<b>138.353,07</b>	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	1.247.014,95	1.174.573,67	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	1.078.720,81	1.036.220,60	+
	<b>AAA540</b>	<b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>	<b>420.662,23</b>	<b>420.662,23</b>	+
	<b>AAA550</b>	<b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni			+
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati			+
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari			+
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche			+
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi			+
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi			+
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte			+
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali			+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	<b>AAA640</b>	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>AAA650</b>	<b>A.III.1) Crediti finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato			+
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione			+
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate			+
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri			+
	<b>AAA700</b>	<b>A.III.2) Titoli</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	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			+
	<b>ABZ999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>11.366.832,81</b>	<b>10.600.703,59</b>	+
	<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>ABA010</b>	<b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>ABA110</b>	<b>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>1.143.841,88</b>	<b>1.972.793,55</b>	+
	<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
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			+
	<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>72.171,95</b>	<b>0,00</b>	+
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	72.171,95	0,00	+
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	72.171,95	0,00	+
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			+
	<b>ABA530</b>	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	<b>279.521,30</b>	<b>521.832,81</b>	+
	<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	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			+
	<b>ABA610</b>	<b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	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			+
	<b>ABA650</b>	<b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>	<b>0,00</b>	<b>4.734,83</b>	+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	<b>ABA660</b>	<b>B.II.7) Crediti v/altri</b>	<b>792.148,63</b>	<b>1.446.225,91</b>	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	172.031,78	356.415,25	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie			+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	323.172,19	732.593,48	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	296.944,66	357.217,18	+
	<b>ABA720</b>	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	+
	<b>ABA730</b>	<b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>			+
	<b>ABA740</b>	<b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>	1.000.000,00	1.000.000,00	+
	<b>ABA750</b>	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>9.222.990,93</b>	<b>7.627.910,04</b>	+
	<b>ABA760</b>	<b>B.IV.1) Cassa</b>	720,31	1.319,85	+
	<b>ABA770</b>	<b>B.IV.2) Istituto Tesoriere</b>	9.205.474,92	7.614.938,36	+
	<b>ABA780</b>	<b>B.IV.3) Tesoreria Unica</b>			+
	<b>ABA790</b>	<b>B.IV.4) Conto corrente postale</b>	16.795,70	11.651,83	+
	<b>ACZ999</b>	<b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>	<b>206.299,28</b>	<b>221.837,82</b>	+
	<b>ACA000</b>	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>ACA010</b>	<b>C.I.1) Ratei attivi</b>	3.000,00	0,00	+
R	<b>ACA020</b>	<b>C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>			+
	<b>ACA030</b>	<b>C.II) RISCOINTI ATTIVI</b>	<b>203.299,28</b>	<b>221.837,82</b>	+
	<b>ACA040</b>	<b>C.II.1) Risconti attivi</b>	203.299,28	221.837,82	+
R	<b>ACA050</b>	<b>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>			+
	<b>ADZ999</b>	<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.109.218,39</b>	<b>1.109.218,39</b>	+
	<b>ADA000</b>	<b>D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>			+
	<b>ADA010</b>	<b>D.II) DEPOSITI CAUZIONALI</b>			+
	<b>ADA020</b>	<b>D.III) BENI IN COMODATO</b>	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	<b>ADA030</b>	<b>D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>			+
		<b>PASSIVITA'</b>	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	<b>PAZ999</b>	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>17.260.370,12</b>	<b>17.244.706,54</b>	+/-
	<b>PAA000</b>	<b>A.I) FONDO DI DOTAZIONE</b>	<b>7.023.683,97</b>	<b>7.023.683,97</b>	+/-
	<b>PAA010</b>	<b>A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>5.788.952,03</b>	<b>5.900.780,28</b>	+
	<b>PAA020</b>	<b>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</b>			+
	<b>PAA030</b>	<b>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	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			+
	<b>PAA070</b>	<b>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>	3.282.175,89	3.429.309,33	+
	<b>PAA080</b>	<b>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</b>			+
	<b>PAA090</b>	<b>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</b>	2.506.776,14	2.471.470,95	+
	<b>PAA100</b>	<b>A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>			+
	<b>PAA110</b>	<b>A.IV) ALTRE RISERVE</b>	<b>4.195.223,06</b>	<b>4.092.444,81</b>	+
	<b>PAA120</b>	<b>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</b>			+
	<b>PAA130</b>	<b>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</b>			+
	<b>PAA140</b>	<b>A.IV.3) Contributi da reinvestire</b>			+
	<b>PAA150</b>	<b>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</b>	4.195.223,06	4.092.444,81	+
	<b>PAA160</b>	<b>A.IV.5) Riserve diverse</b>			+
	<b>PAA170</b>	<b>A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>PAA180</b>	<b>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</b>			+
	<b>PAA190</b>	<b>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</b>			+
	<b>PAA200</b>	<b>A.V.3) Altro</b>			+
	<b>PAA210</b>	<b>A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	<b>125.019,23</b>	<b>102.778,25</b>	+/-
	<b>PAA220</b>	<b>A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>127.491,83</b>	<b>125.019,23</b>	+/-
	<b>PBZ999</b>	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>2.579.184,94</b>	<b>2.722.876,31</b>	+
	<b>PBA000</b>	<b>B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>			+
	<b>PBA010</b>	<b>B.II) FONDI PER RISCHI</b>	<b>704.508,44</b>	<b>745.368,60</b>	+
	<b>PBA020</b>	<b>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</b>	640.354,29	698.830,10	+
	<b>PBA030</b>	<b>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</b>			+
	<b>PBA040</b>	<b>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</b>			+
	<b>PBA050</b>	<b>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</b>			+
	<b>PBA060</b>	<b>B.II.5) Altri fondi rischi</b>	64.154,15	46.538,50	+
	<b>PBA070</b>	<b>B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>PBA080</b>	<b>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</b>			+
	<b>PBA090</b>	<b>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</b>			+
	<b>PBA100</b>	<b>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi</b>			+
	<b>PBA110</b>	<b>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>			+
	<b>PBA120</b>	<b>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>			+
	<b>PBA130</b>	<b>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</b>			+
	<b>PBA140</b>	<b>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</b>			+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	0,00	127.261,37	+
	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)	0,00	127.261,37	+
	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	1.874.676,50	1.850.246,34	+
	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	1.874.676,50	1.850.246,34	+
	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	4.385.285,67	4.389.612,08	+
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	+
	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	1.344.883,28	1.594.477,12	+
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			+
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	1.344.883,28	1.594.477,12	+
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE			+
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	476.962,27	496.457,00	+
	PDA330	D.X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	857.905,59	873.075,94	+
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ ALTRI	1.633.221,17	1.353.288,66	+
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori			+
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	70.812,75	59.823,97	+
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie			+
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.562.408,42	1.293.464,69	+
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	153.429,13	92.427,80	+
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	90.182,75	40.444,00	+
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	90.182,75	40.444,00	+
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	63.246,38	51.983,80	+
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	63.246,38	51.983,80	+
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	2021	2020	SEGNO (+/-)
		<b>A) Valore della produzione</b>			
	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>14.905.137,75</b>	<b>14.841.386,88</b>	<b>+</b>
	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>14.213.516,19</b>	<b>14.213.516,19</b>	<b>+</b>
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	14.213.516,19	14.213.516,19	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			+
	<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>387.965,30</b>	<b>274.565,18</b>	<b>+</b>
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	266.522,28	202.552,60	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	142.220,97	17.052,60	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA			+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA			+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	124.301,31	185.500,00	+
	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)	121.443,02	72.012,58	+
	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	121.443,02	72.012,58	+
	<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+</b>
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente			+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca			+
	<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>303.656,26</b>	<b>353.305,51</b>	<b>+</b>
	<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-511.083,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-511.083,04	0,00	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi			-

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	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	215.831,12	196.424,98	+
	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	202.886,94	182.668,59	+
	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	202.886,94	182.668,59	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	12.944,18	13.756,39	+
	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	12.944,18	13.756,39	+
	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 2021

	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	622.911,29	700.773,69	+
	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	622.911,29	700.773,69	+
	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	720.055,49	676.426,27	+
	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	720.055,49	676.426,27	+
	AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>15.952.852,61</b>	<b>16.415.011,82</b>	<b>+</b>
		<b>B) Costi della produzione</b>			<b>+</b>
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	377.229,54	407.866,80	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	0,00	0,00	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	377.229,54	407.866,80	+
	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	34.669,76	32.088,88	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	13.991,39	18.386,64	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione			+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	328.568,39	357.391,28	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	2.290.640,00	2.314.293,66	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	0,00	0,00	+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>2.290.640,00</b>	<b>2.314.293,66</b>	+
	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>2.248.654,50</b>	<b>2.286.901,01</b>	+
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	9.300,95	9.270,17	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	160.036,28	151.955,85	+
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	56.936,13	36.146,50	+
	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)	32.731,99	43.537,42	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	16.546,57	15.653,18	+
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	18.658,04	37.083,88	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	299.757,70	193.385,98	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	66.946,59	67.492,54	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	100.655,70	101.761,69	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	32.688,50	32.661,42	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	67.967,20	69.100,27	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.487.084,55	1.630.613,80	+
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	1.487.084,55	1.630.613,80	+
	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>28.221,72</b>	<b>15.484,01</b>	+
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	28.221,72	15.484,01	+
	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	0,00	+
	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	28.221,72	15.484,01	+



## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	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)			+
	<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>13.763,78</b>	<b>11.908,64</b>	<b>+</b>
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.000,00	1.100,00	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	12.763,78	10.808,64	+
	<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>991.722,89</b>	<b>1.077.944,97</b>	<b>+</b>
	<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	<b>17.417,78</b>	<b>4.145,40</b>	<b>+</b>
	<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	<b>636.275,71</b>	<b>767.885,11</b>	<b>+</b>
	<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>295.839,61</b>	<b>251.554,81</b>	<b>+</b>
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	30.194,85	26.659,97	+
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	11.994,94	27.699,68	+
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	356.557,83	314.494,66	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	34.685,76	38.765,76	+
	<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>321.872,07</b>	<b>275.728,90</b>	<b>+</b>
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria			+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	321.872,07	275.728,90	+
	<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+</b>
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			+
R	<b>BA2070</b>	<b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>			<b>+</b>

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>9.124.149,26</b>	<b>9.066.728,88</b>	<b>+</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>3.257.896,79</b>	<b>3.194.579,56</b>	<b>+</b>
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>1.333.773,50</b>	<b>1.362.847,38</b>	<b>+</b>
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	1.333.773,50	1.362.847,38	+
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.301.578,57	1.345.370,13	+
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	32.194,93	17.477,25	+
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>1.924.123,29</b>	<b>1.831.732,18</b>	<b>+</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.865.738,03	1.800.037,32	+
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	58.385,26	31.694,86	+
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>15.519,13</b>	<b>62.076,52</b>	<b>+</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>15.519,13</b>	<b>62.076,52</b>	<b>+</b>
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	15.519,13	62.076,52	+
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			+
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+</b>
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			+
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			+
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>4.498.249,75</b>	<b>4.459.836,83</b>	<b>+</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>577.819,95</b>	<b>555.075,09</b>	<b>+</b>
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	474.180,42	464.188,10	+
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	92.009,91	75.400,84	+
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	11.629,62	15.486,15	+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>3.920.429,80</b>	<b>3.904.761,74</b>	+
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.735.808,34	3.779.056,40	+
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	184.621,46	125.705,34	+
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>1.352.483,59</b>	<b>1.350.235,97</b>	+
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>143.352,66</b>	<b>217.790,76</b>	+
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	82.767,16	61.244,43	+
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	60.585,50	156.546,33	+
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>1.209.130,93</b>	<b>1.132.445,21</b>	+
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.132.133,65	1.112.261,00	+
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato			+
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	76.997,28	20.184,21	+
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>546.247,78</b>	<b>509.541,53</b>	+
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>58.062,32</b>	<b>61.233,02</b>	+
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>			+
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>488.185,46</b>	<b>448.308,51</b>	+
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	473.324,66	434.941,23	+
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	14.860,80	13.367,28	+
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>1.482.609,85</b>	<b>1.456.638,16</b>	+
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>90.206,44</b>	<b>91.054,79</b>	+
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.392.403,41</b>	<b>1.365.583,37</b>	+
<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>509.594,46</b>	<b>501.502,73</b>	+
<b>BA2600</b>	<b>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	<b>509.594,46</b>	<b>501.502,73</b>	+
<b>BA2610</b>	<b>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>			+
<b>BA2620</b>	<b>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>882.808,95</b>	<b>864.080,64</b>	+
<b>BA2630</b>	<b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>80.185,07</b>	<b>410.993,87</b>	+
<b>BA2640</b>	<b>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>			+
<b>BA2650</b>	<b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>80.185,07</b>	<b>410.993,87</b>	+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	+/-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	153.408,56	255.587,13	+
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	132.984,41	255.587,13	+
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	132.984,41	255.587,13	+
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	20.424,15	0,00	+
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	20.424,15	0,00	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	15.402.750,78	15.814.089,66	+
	C) Proventi e oneri finanziari			+
CA0010	C.1) Interessi attivi	12.020,87	30.948,93	+
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica			+
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	20,87	3.448,72	+
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	12.000,00	27.500,21	+
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00	0,00	+
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni			+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	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	0,00	0,50	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa			+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,50	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi			+
	CA0150	C.4) Altri oneri	0,00	0,00	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00	0,00	+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi			+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	12.020,87	30.948,43	+/-
		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	385.526,09	164.795,28	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.368,50	510,00	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	384.157,59	164.285,28	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse			+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	369.750,70	152.283,48	+
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	369.750,70	152.283,48	+
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	369.750,70	152.283,48	+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	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	14.406,89	12.001,80	+
	<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>229.869,58</b>	<b>69.933,63</b>	<b>+</b>
	<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>+</b>
	<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>229.869,58</b>	<b>69.933,63</b>	<b>+</b>
	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	229.212,40	69.881,17	+
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	229.212,40	69.881,17	+
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	229.212,40	69.881,17	+

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	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>	657,18	52,46	+
	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>155.656,51</b>	<b>94.861,65</b>	<b>+/-</b>
	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>717.779,21</b>	<b>726.732,24</b>	<b>+/-</b>
		<b>Imposte e tasse</b>			<b>+</b>
	YA0010	Y.1) <i>IRAP</i>	576.963,38	588.613,01	+
	YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	574.124,00	585.831,92	+
	YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.360,38	1.770,09	+
	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>	1.479,00	1.011,00	+
	YA0060	Y.2) <i>IRES</i>	13.324,00	13.100,00	+
	YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	13.324,00	13.100,00	+
	YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>			+
	YA0090	Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>			+
	YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>590.287,38</b>	<b>601.713,01</b>	<b>+</b>
	ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>127.491,83</b>	<b>125.019,23</b>	<b>+/-</b>





**PARTE IV**

**NOTA INTEGRATIVA  
AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2021**

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:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

<b>Posta di bilancio</b>	<b>Criterio di valutazione</b>
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"> <li>- Applicazione alla data del 1/1/2000 dei criteri contenuti nella circolare n. 13781 del 21 ottobre 1998, ovvero del criterio di perizia.</li> <li>- Dal 01/01/2009 in poi applicazione del corpo di principi contabili nazionali ed internazionali (OCI e IAS).</li> </ul>

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

	<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 2021

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

I dati presenti nelle colonne in tabella, riferiti all'anno 2021, non sono ancora stati rilevati ufficialmente nel Conto Annuale, la cui definizione è stata prorogata a luglio. Si rimanda pertanto alle tabelle del Conto Economico riguardanti il personale.

Dati sull'occupazione al 31.12.2021							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>	58	2	-	-	-	-	-
Dirigenza	13	-	-	-	-	-	-
- Medico-veterinaria							
- Sanitaria	13						
Comparto	45	2	-	-	-	-	-
- Categoria DS	10	1					
- Categoria D	35	1					
- Categoria C							
- Categoria Bs							
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	1	-	-	-	-	-	-
Dirigenza	1						
Livello dirigenziale							
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria D							
<b>RUOLO TECNICO</b>	105	7	-	-	-	-	-
Dirigenza	6						
Livello dirigenziale							
Comparto	99	7	-	-	-	-	-
- Categoria DS	26	3					
- Categoria D	29	2					
- Categoria C	38	2					
- Categoria Bs	2						
- Categoria B	4						
- Categoria A							
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	30	1	-	-	-	-	-
Dirigenza	1						
Livello dirigenziale							
Comparto	29	1	-	-	-	-	-
- Categoria DS	6	1					
- Categoria D	5						
- Categoria C	14						
- Categoria Bs							
- Categoria B	4						
- Categoria A							
<b>TOTALE</b>	<b>194</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Dati sull'occupazione al 31.12.2021				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Medico-veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>	1	0	4	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	1	0	4	0
- Categoria DS				
- Categoria D	1		4	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	0	0	1	1
Dirigenza			1	1
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria DS				
- 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				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	100.056,57			100.056,57	-								-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione													-	
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	826.691,62			720.460,61	106.231,01				49.718,66				-	45.628,66
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					-									-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	9.703,48			7.232,88	2.470,60				-				705,88	1.764,72
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	478.154,40			478.154,40	-								-	-
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	271.597,85			154.836,29	116.761,56				16.467,00				43.871,90	89.356,66
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA180	Pubblicità	139.711,84			139.711,84	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione														
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>1.825.915,76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.600.452,59</b>	<b>225.463,17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>66.185,66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>90.206,44</b>	<b>201.442,39</b>
	di cui soggette a sterilizzazione									-				17.735,17	

**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 2021, 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 2021 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 2021 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 <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	485,83			-	485,83									485,83
AAA300	Terreni indisponibili <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-			-	-									-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili) <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	16.837.086,86			5.449.956,98	11.387.129,88					149.395,84			509.594,46	11.026.931,26
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili) <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-			-	-									-
AAA380	Impianti e macchinari <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	702.511,79			544.508,47	158.003,32								54.339,27	103.664,05
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	12.160.909,97			11.091.458,24	1.069.451,73	3.965,00			310.425,04				663.331,01	712.580,76
AAA440	Mobili e arredi <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.116.330,98			1.062.855,33	53.475,65				43.629,57				17.066,32	80.038,90
AAA470	Automezzi <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	982.314,21			808.257,77	174.056,44								83.018,21	91.038,23
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.174.573,67			1.036.220,60	138.353,07			87,71	95.082,92				65.054,14	168.294,14
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	420.662,23			-	420.662,23								-	420.662,23
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>33.394.875,54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19.993.257,39</b>	<b>13.401.618,15</b>	<b>3.965,00</b>	<b>-</b>	<b>87,71</b>	<b>449.137,53</b>	<b>149.395,84</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.392.403,41</b>	<b>12.603.695,40</b>
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									-				605.176,13	

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Hardware ed altre apparecchiature elettriche ed elettroniche	1.045.727,06	963.572,86	82.154,20
Altri beni ammortizzabili	71.716,51	71.440,24	276,27
Altre immobilizzazioni materiali	129.571,38	43.707,71	85.863,67
<b>TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.247.014,95</b>	<b>1.078.720,81</b>	<b>168.294,14</b>

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		420.662,23	-	-	420.662,23
					-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI</b>		<b>420.662,23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>420.662,23</b>

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

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

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.**

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

<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011</b>	<b>Aliquota utilizzata dall'azienda</b>
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.**

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

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

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

**IMM05 – Svalutazioni.**

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

**IMM06 – Rivalutazioni.**

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

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

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

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

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

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

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

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

Per l'esercizio 2021, 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:				
	...				
	...				
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>				

**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:				
	...				
	...				
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>				

**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:					
	...					
	...					
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>					

**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:			
	...			
	...			
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>			

**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										
	<b>TOTALE</b>										

**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 / PN)
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.**

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

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie**

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

## 6. Rimanenze

Tab. 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								
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>								
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								
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>								

## RIM01 – Svalutazioni.

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

## Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>RIM02 – Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
<b>RIM03 – Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
<b>RIM04 – Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
<b>RIM05 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Nel corso dell'esercizio 2021 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
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	-	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	-	-	-	-
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	-	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	-	-	-	-	-
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>	-	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	<b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>	-	-	-	-	-
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	-	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	-	14.285.688,14	14.213.516,19	72.171,95	-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	-	14.213.516,19	14.213.516,19	-	-
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	-	14.213.516,19	14.213.516,19	-	-
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	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	-	-	-	-	-
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	-	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	72.171,95	-	72.171,95	-
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	-	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-	-
	.....	-	-	-	-	-
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	-	-	-	-	-
ABA480	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>	-	-	-	-	-
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>	-	-	-	-	-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-	14.285.688,14	14.213.516,19	72.171,95	-

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
	<b>Codice e descrizione</b>				-		
	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	71.559,61	0,00	0,00	71.559,61	
	CR. V/R.U. RIMB. PERS. ART.9 C1 DPR194/01	0,00	612,34		0,00	612,34	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA350	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>14.285.688,14</b>	<b>0,00</b>	<b>14.213.516,19</b>	<b>72.171,95</b>	

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	521.832,81	22.623,26	264.934,77	279.521,30	
	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				-	
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	-	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:				-	
	.....					
	.....					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				-	
	.....					
	.....					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				-	
	.....					
	.....					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	4.734,83	15.509,65	20.244,48	- 0,00	
	.....					
	.....					
	CREDITI V/ALTRI	1.446.225,91	1.505.950,11	1.368.013,89	792.148,63	
ABA670	Crediti v/clienti privati	356.415,25	1.090.296,92	892.088,18	172.031,78	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
	.....					
	.....					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	732.593,48			323.172,19	-
	Crediti v/Province	524.043,65	-	387.605,50	136.438,15	
	Credi v/altri enti pubblici	208.549,83	123.200,70	145.016,49	186.734,04	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
	.....					
	.....					
ABA710	Altri crediti diversi	357.217,18	415.653,19	475.925,71	296.944,66	
	.....					
	.....					

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

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

Tab. 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	256.989,75	7.286,81	44.111,00	220.165,56
	.....				
	.....				
	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				-
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-
	.....				
	.....				
	CREDITI V/ALTRI	947.788,69	72.898,27	-	1.020.686,96
ABA670	Crediti v/clienti privati	539.178,63	38.841,19	-	578.019,82
	Giroconto da Fondo rischi ed oneri	-			-
	Utilizzo per stralcio crediti inesigibili prescritti	-			-
	Accantonamento dell'anno per rischio insolvenza crediti	382.642,86	38.841,19		421.484,05
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	408.610,06	34.057,08	-	442.667,14
	PROVINCE	363.903,32	23.702,19		387.605,51
	AGESA	-			-
	ALTRI	44.706,74	10.354,89		55.061,63
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
	.....				
	.....				
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-
	.....				
	.....				

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



Tab. 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***

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

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
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	-	-	-
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	-	-	-
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>	-	-	-
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	-	-	-
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	-	72.171,95	-
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>			
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		72.171,95	-
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	-	-	-
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-	72.171,95	-

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	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	1.674,77	277.846,53	-
	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.		4.020,86	
	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		-	
	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		6,65	
	104.014.00043 Credito v/ Comune di Foligno c/es.		27.200,00	
	104.014.00044 Credito v/ Comune di Città di Castello		27.900,00	
	104.014.00046 Credito v/ Comune di terni rimb. Ici Imu		-	
	104.014.00047 Credito v/ Comune di Perugia pers. Comandato	1.674,77		
	104.075.00006 Fatture da emettere Comune di Parma Progetto RIE		-	
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	-	-	-
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	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	-	-	-

(Segue)

(Segue)

	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>			
<b>ABA620</b>	<b>Crediti v/enti regionali:</b>	-	-	-
	.....			
	.....			
<b>ABA630</b>	<b>Crediti v/sperimentazioni gestionali:</b>	-	-	-
	.....			
<b>ABA640</b>	<b>Crediti v/altre partecipate:</b>	-	-	-
	.....			
	.....			
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	-	-	-
	.....	-		
	.....			
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>468.976,44</b>	<b>323.172,19</b>	<b>-</b>
<b>ABA670</b>	<b>Crediti v/clienti privati</b>	<b>172.031,78</b>		
<b>ABA680</b>	<b>Crediti v/gestioni liquidatorie</b>	-	-	-
	.....			
	.....			
<b>ABA690</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>	-	<b>323.172,19</b>	-
	Crediti v/Province	-	136.438,15	
	Crediti v/altri enti pubblici	-	186.734,04	
<b>ABA700</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</b>	-	-	-
	.....			
	.....			
<b>ABA710</b>	<b>Altri crediti diversi</b>	<b>296.944,66</b>	-	-
	.....			
	.....			

*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
<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	-	-	-

**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.**

<b>CRED01 – NO</b>	Si rinvia alla Tabella 19.
------------------------	----------------------------

**Altre informazioni relative ai crediti.**

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

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

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	Cessioni (valore netto)	
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
	<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>				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	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:				-						-
	Partecipazioni in imprese collegate:				-						-
	Partecipazioni in altre imprese:				-						-
ABA740	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
<b>AF01 – Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
<b>AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
<b>AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
<b>AF04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	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	1.319,85	3.992,25	4.591,79	720,31
ABA770	Istituto Tesoriere	7.614.938,36	16.966.806,66	15.376.270,10	9.205.474,92
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	11.651,83	5.458,70	314,83	16.795,70
	<b>TOTALE</b>	<b>7.627.910,04</b>	<b>16.976.257,61</b>	<b>15.381.176,72</b>	<b>9.222.990,93</b>

**DL01 – Fondi vincolati.**

<b>DL01 – NO</b>	
------------------	--

**Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.**

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

## 10. Ratei e risconti attivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	106.010.00001 Ratei attivi	3.000,00	
	<b>TOTALE</b>	<b>3.000,00</b>	

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	203.299,28	
	<b>TOTALE</b>	<b>203.299,28</b>	

## Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>RR01</b> – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	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	44706,74	7.023.683,97						7.023.683,97			
PAA010	<b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:</b>	5.900.780,28	-	-	622.911,29	511.083,04	-	5.788.952,03			
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	3.429.309,33			147.133,44			3.282.175,89			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-						-			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.471.470,95	-		475.777,85	511.083,04		2.506.776,14			
PAA100	<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	-						-			
PAA110	<b>ALTRE RISERVE</b>	4.092.444,81	-	-	-	102.778,25	-	4.195.223,06			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-						-			
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	4.092.444,81				102.778,25		4.195.223,06			
PAA160	Riserve diverse	-	-					-			
PAA170	<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>	-	-	-	-	-	-	-			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-			
PAA200	Altro	-						-			
PAA210	<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	102.778,25	125.019,23				102.778,25	125.019,23			
PAA220	<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	125.019,23	-	125.019,23				127.491,83	127.491,83		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>17.244.706,54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>622.911,29</b>	<b>511.083,04</b>	<b>127.491,83</b>	<b>17.260.370,12</b>			

L'utile 2020, pari ad € 125.019,23 è stato portato a nuovo.

L'utile 2019, pari ad € 102.778,25 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:					3.429.309,33	-	-	147.133,44	-	3.282.175,89	3.282.175,89	3.282.175,89
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					1.727.751,92			66.160,12		1.661.591,80	1.661.591,80	1.661.591,80
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)	vincolato	2011	DGR 718/2011	immobile sede Terni	1.701.557,41			80.973,32		1.620.584,09	1.620.584,09	1.620.584,09
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 contribuiti in conto esercizio:					2.471.470,95	-	-	475.777,85	511.083,04	2.506.776,14	2.506.776,14	2.506.776,14
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					1.160.126,36			95.911,66		1.064.214,70	1.064.214,70	1.064.214,70
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					1.311.344,59	-	-	379.866,19	511.083,04	1.442.561,44	1.442.561,44	1.442.561,44

**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**

<b>PN01 – NO</b>	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
------------------	---

**PN02 – Fondo di dotazione**

<b>PN02 – NO</b>	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
<b>PN03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	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:	745.368,60	153.408,36	-	194.268,72	704.508,24
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	698.830,10	132.984,21		191.460,22	640.354,09
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:	46.538,50	20.424,15	-	2.808,50	64.154,15
	226.030.00004 Fondo IRAP per rinnovi contrattuali	46.538,50	20.424,15		2.808,50	64.154,15
	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:	127.261,37	-	-	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)	127.261,37	-		127.261,37	-
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-				-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.850.246,34	910.179,47	-	885.749,31	1.874.676,50
PBA210	Fondi integrativi pensione	-				-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	37.450,86	264.192,70		42.339,11	184.402,73
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-				-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-				-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.887.697,20	645.986,77	-	843.410,20	1.690.273,77
		-				-
		-				-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.722.876,31	1.063.587,83	-	1.207.279,40	2.579.184,74

Le quote dei contributi vincolati rappresentano fondi relativi ad attività progettuali dell'Agenzia, che nel 2021 sono stati chiusi per un importo complessivo di € 127.261,37, a seguito di ricognizione straordinaria, 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)					
			<b>Totale</b>	-		-	-	
	<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)					
			<b>Totale</b>					
	<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)								
<b>Totale</b>								
<b>TOTALE</b>			<b>TOTALE</b>					



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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		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)						
			<b>Totale</b>						
	<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)					
				<b>Totale</b>					
<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)						
			<b>Totale</b>						
<b>TOTALE</b>			<b>TOTALE</b>						

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

	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI	Fondo al 31/12/2020	Incrementi	Ricognizione straordinaria	Utilizzi	Fondo al 31/12/2021
229.010.00035	P.O AUT AMB.LE	103.338,37		103.338,37		-
229.010.00050	PRQA	-			-	-
229.010.00071	AGESA	-		-		-
229.010.00076	ISRIMARRONE	-		-		-
229.010.00095	SIC CLITUNNO	18.000,00		18.000,00		-
229.010.00106	ZOOCOMPOST	5.923,00		5.923,00	-	-
		<b>127.261,37</b>	<b>-</b>	<b>127.261,37</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Nel corso del 2021 abbiamo proceduto alla ricognizione straordinaria dei progetti P.O. AUTORITA' AMBIENTALE, SIC CLITUNNO e ZOOCOMPOST, rendicontati negli anni precedenti.

**Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca**

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		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)						
		<b>Totale</b>						
	<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)					
		<b>Totale</b>						
	<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)					
		<b>Totale</b>						
	<b>TOTALE</b>		<b>TOTALE</b>					

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		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)						
		<b>Totale</b>						
	<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)					
		<b>Totale</b>						
	<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)					
		<b>Totale</b>						
	<b>TOTALE</b>		<b>TOTALE</b>					

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

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

## 13. Trattamento di fine rapporto

Tab. 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	-			-
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	-	-	-	-

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

## 14. Debiti

Tab. 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	-	-	-	-	-	-
	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:	1.594.477,12	5.345.677,17	5.595.271,01	1.344.883,28	508.102,01	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.594.477,12	5.345.677,17	5.595.271,01	1.344.883,28	508.102,01	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	496.457,00	2.784.857,81	2.804.352,54	476.962,27	-	-
	Debito erario IRES	641,00	13.324,00	13.741,00	224,00	-	-
	Debito saldo IRAP commerciale	-	1.479,00	1.011,00	468,00	-	-
	Debito erario IVA	-	9.019,73	7.994,60	1.025,13	-	-
	Debito rit. IRAP	203.440,30	581.720,65	580.807,87	204.353,08	-	-
	Debito rit. IRPEF	175.661,28	1.285.729,37	1.279.020,68	182.369,97	-	-
	Debito rit. add. Regionale	9.567,92	90.197,49	89.722,02	10.043,39	-	-
	Debito rit. add. comunale	5.175,82	47.809,49	47.608,68	5.376,63	-	-
	Debito IRAP	32.380,06	53.916,94	57.328,71	28.968,29	-	-
	Debito IVA SPLI PAUMENT	69.559,40	700.352,62	725.778,24	44.133,78	-	-
	Debito IVA INTRA UE	31,22	1.308,52	1.339,74	-	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	873.075,94	3.033.758,89	3.048.929,24	857.905,59	-	-
	Debito CPDEL	332.865,71	2.427.686,84	2.421.441,86	339.110,69	-	-
	Debito INADEL	35.208,76	307.502,86	312.295,11	30.416,51	-	-
	Debito CPDEL dipendenti	3.145,33	65.918,06	65.024,99	4.038,40	-	-
	Debito Regione rimb. INFADAP	44.251,70	0,00	0,00	44.251,70	-	-
	Debito INPS	-	3.103,20	3.103,20	-	-	-
	Debito INAIL	-	51.469,09	49.385,51	2.083,58	-	-
	INFADAP quote pensione L.33	-	-	-	-	-	-
	INFADAP quote pensioni oneri	24.125,93	0,00	4.178,12	19.947,81	-	-
	Debito INPGI	3.054,61	4.690,29	6.109,00	1.635,90	-	-
	Casagit	252,00	507,78	661,50	98,28	-	-
	Oneri sociali	428.649,60	161.721,14	175.774,81	414.595,93	-	-
	Fondo Perseo	1.522,30	11.159,63	10.955,14	1.726,79	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	1.353.288,66	7.987.582,67	7.707.650,16	1.633.221,17	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	59.823,97	7.311.411,60	7.300.422,82	70.812,75	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	1.293.464,69	676.171,07	407.227,34	1.562.408,42	-	-
	.....	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI	4.389.612,08	19.151.876,54	19.156.202,95	4.385.285,67	-	-

**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
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>					
	<b>DEBITI V/ STATO</b>					
PDA020	Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/ Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/ Stato					
PDA050	Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	.....					
PDA060	Altri debiti v/ Stato					
	.....					
	<b>DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>					
PDA080	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma					
	.....					
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/ COMUNI:</b>					
	.....					
	<b>DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
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					
	<b>TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>					
	<b>DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>					
PDA250	Debiti v/ enti regionali:					
	.....					
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:					
	.....					
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:					
	.....					
PDA280	<b>DEBITI V/ FORNITORI:</b>					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori					
PDA310	<b>DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE</b>					
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>					
	.....					
PDA330	<b>DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>					
	.....					
PDA340	<b>DEBITI V/ ALTRI:</b>					
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:	1.344.883,28	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.344.883,28		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	476.962,27	-	-
	...	476.962,27		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	857.905,59	-	-
	...	857.905,59		
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	1.633.221,17	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	70.812,75		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.562.408,42		
	.....			
	.....			



**Tab. 45 – Dettaglio mutui**

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

**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**

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

**Altre informazioni relative a debiti.**

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

**15. Ratei e risconti passivi****Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)**

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	Servizi vari	90.000,00	
	TOTALE	90.000,00	-

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	63.246,38	-
	TOTALE	63.246,38	-

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

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>RP01 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	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 2021 ma di competenza futura. Mentre per l'Agenzia la competenza economica del ricavo sarà imputata nel 2021, 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 (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				-
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, 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
<b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
<b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	
<b>CO03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

## 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. 1118 del 10/11/2021
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 1118	10/11/2021	Disponibilità finanziaria di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021. Riparto	14.213.516,19		576.012.00001
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
AA0050	EXTRA FONDO:				387.965,30		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				142.220,97		
	Contr. Fin. Reg. PRG CREIAMO PA	DDG 376	15/09/2021	Acquisizione agli atti della Determinazione dirigenziale n. 8352/21 DGR n. 909/20: Convenzione tra Regione Umbria e ARPA Umbria per lo sviluppo delle attività di cui all'allegato 3, categoria C, sottocategoria C5 dell'accordo di collaborazione tra Ministero della Transizione Ecologica e Regione Umbria per la strategia regionale per lo sviluppo sostenibile.	12.000,00		577.012.00048
	Contr. R.U. Aggiornamento strumentazione Rete Aria	DDG 346	17/08/2021	Presenza d'atto Determinazione dirigenziale n. 7638/21 Utilizzo quote di avanzo vincolato di amministrazione - Contributo a favore di Arpa Umbria per aggiornamento della strumentazione della rete regionale di rilevamento della qualità dell'aria. Impegno di €502.000,00 sul cap. 04810_5 - BR 2021 - CUP: I68I21000810002	130.220,97		577.012.00049
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				124.301,31	-	
	Contr. Regione Umbria Monitoraggio Aria c/o Piegaro	DDG 526	22/12/2020	Presenza d'atto dell'accordo di finanziamento tra Regione Umbria e ARPA Umbria per il monitoraggio della qualità dell'aria in località Piegaro	15.000,00		576.012.00045
	Contributo Regione Umbria Direttive Europee Acque	DDG 342	11/08/2021	Presenza d'atto di uno schema di accordo per lo svolgimento di attività di monitoraggio, indagini conoscitive, studi e attività di reporting in attuazione alle direttive europee in materia di acque di cui alle DG Regione Umbria n. 537 del 09/06/2021 e n. 7396 del 26/07/2021	60.000,00		576.012.00047
	Contr. c/es. Regione Umbria Piano RID	DDG 159	18/03/2022	Retifica esercizio di competenza delle somme a destinazione vincolata e assessment del bilancio preventivo economico annuale per gli esercizi 2021-2022 relative alla convenzione operativa per la realizzazione dello studio tecnico-scientifico preliminare alla redazione della proposta del Piano regionale per la disciplina degli interventi di bonifica e ripristino ambientale per le aree caratterizzate da inquinamento diffuso (art. 239, comma 3, D.Lgs. 152/2006).	10.000,00		576.012.00040
	Contr. c/es Regione Umbria Riallocazione istruttorie AIA	DDG 506	07/12/2021	Presenza d'atto DGR 1254/20 "DGR 438/20 Riallocazione istruttorie AIA. Approvazione schema di accordo di collaborazione" tra Regione Umbria e ARPA.	39.301,31		576.012.00050
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto ....						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
	.....						
	.....						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				17.526,32	-	
	Contributo Fin. UE Life Blue Lakes Life 18 GIE/IT/000813	DDG 105	23/02/2022	*Progetto The Life Project Life Blue Lakes - LIFE18GIE/IT/000813. Definizione delle prenotazioni di entrata e di spesa bilancio preventivo economico esercizio 2022 - CUP J59E19001660004	17.526,32		577.010.00002
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						

(Segue)



**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	511.083,04	3,60%
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			
	<b>Totale</b>	<b>14.213.516,19</b>	<b>511.083,04</b>	<b>3,60%</b>

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

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
<b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

## 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 ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>									
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								
<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</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								
<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>									
<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>									
<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>									
<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>									
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>									
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>									
<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>									

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)				
<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>					
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)				
<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>					
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					
<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>					

**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 ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	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
<b>PR01.</b> 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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	Arrotondamenti attivi	0,02	-	0,02	
	Recupero abbattimento TFR	83.662,30	79.967,60	3.694,70	4,62%
	Proventi D.Lgs. 150/2015 - RIR	2.490,21	4.425,45	1.935,24	-43,73%
	Bonus sanificazione	10.109,00	-		
	PROVENTI TIPICI DELL'ATTIVITA' DI ARPA	623.793,96	592.033,22	31.760,74	5,36%
	Proventi a rilevanza fiscale	56.628,76	39.718,72	16.910,04	42,57%
	Proventi e servizi istituzionali	567.165,20	552.314,50	14.850,70	2,69%
	<b>TOTALE</b>	<b>720.055,49</b>	<b>676.426,27</b>	<b>33.520,22</b>	<b>0,34</b>

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
- Attività della Scuola di Alta Formazione Ambientale (SAFA).



## 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	
<b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
<b>Prodotti dietetici</b>			
<b>TOTALE</b>			

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

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

**AB01 – Acquisti di beni**

<b>AB01 – NO</b>	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
<b>AB02.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	
<b>AB03.</b> 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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	Materiali di laboratorio	279.505,49	280.576,44	- 1.070,95	-0,38%
	Gestione autoparco	34.669,76	32.088,88	2.580,88	8,04%
	Materiali d'ufficio	13.991,39	18.386,64	- 4.395,25	-23,90%
	Beni di consumo non inventariabili	11.564,01	12.047,37	- 483,36	-4,01%
	Dotazione libraria	2.425,00		2.425,00	
	Gas tecnici	27.398,37	21.158,24	6.240,13	29,49%
	Acquisti Emergenza Covid-19	7.675,52	43.609,23	- 35.933,71	-82,40%
	<b>TOTALE</b>	<b>377.229,54</b>	<b>407.866,80</b>	<b>- 30.637,26</b>	<b>-7,51%</b>

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

## 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 ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>									
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								
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</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								
<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>									
<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>									
<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>									
<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>									

**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 %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	<i>Costi per assistenza MMG</i>				
BA0440	<i>Costi per assistenza PLS</i>				
BA0450	<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>				
BA0460	<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>				
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	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>				
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>				
BA0610	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>				
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>				
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)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>				
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>				
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>				
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>				
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)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>				
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)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>				
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 %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>				
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				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>				
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)				
	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>				
	<b>RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI</b>				
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				
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>				
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)				
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>				
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	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>				

**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
<b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

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

<b>AS02 – NO</b>	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**

<b>AS03 – NO</b>	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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>2.248.654,50</b>	<b>2.286.901,01</b>	<b>- 38.438,51</b>	<b>-1,68%</b>
BA1580	Lavanderia	9.300,95	9.270,17	30,78	0,33%
BA1590	Pulizia	160.036,28	151.955,85	8.080,43	5,32%
BA1600	Mensa	56.936,13	36.146,50	20.789,63	57,51%
BA1610	Riscaldamento			-	
BA1620	Servizi di assistenza informatica			-	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	32.731,99	43.537,42	- 10.805,43	-24,82%
BA1640	Smaltimento rifiuti	16.546,57	15.653,18	893,39	5,71%
BA1650	Utenze telefoniche	18.658,04	37.083,88	- 18.425,84	-49,69%
BA1660	Utenze elettricità	299.757,70	193.385,98	106.371,72	55,00%
BA1670	Altre utenze	66.946,59	67.492,54	- 545,95	-0,81%
BA1680	Premi di assicurazione	100.655,70	101.761,69	- 1.105,99	-1,09%
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	<b>1.487.084,55</b>	<b>1.630.613,80</b>	<b>- 143.721,25</b>	<b>-8,81%</b>
	Posta	1.941,14	1.705,88	235,26	13,79%
	Diritti e valori bollati	192,00			
	Pubblicazioni e riproduzioni	4.003,60	231,80	3.771,80	
	Spese legali			-	
	Spese pubblicazioni gare	-	13.373,83	- 13.373,83	-100,00%
	Libri, quotidiani e riviste	7.940,89	5.040,27	2.900,62	57,55%
	Vigilanza	3.015,84	753,96	2.261,88	300,00%
	Spese condominiali	4.376,83	4.355,82	21,01	0,48%
	Spese per il servizio di cassa	1.952,90	1.840,50	112,40	6,11%
	Competenze commissioni concorsi ed organi vari	2.805,31	5.122,96	- 2.317,65	-45,24%
	Servizi appaltati esternamente	180.296,88	137.926,79	42.370,09	30,72%
	Servizi vari	474.737,86	574.303,14	- 99.565,28	-17,34%
	Servizi connessi D.Lgs. 81/08	44.597,13	35.244,92	9.352,21	26,53%
	Promozione iniziative formative ambientali	5.490,00	-	5.490,00	
	Spese convegni seminari ed eventi	16.413,99	13.440,78	2.973,21	
	Acq. di prestazioni di lab.	77.589,15	131.660,23	- 54.071,08	-41,07%
	Acq. di servizi con PA	24.191,30	1.335,33	22.855,97	1711,63%
	Acq. di servizi con Università	66.500,00	130.196,80	- 63.696,80	-48,92%
	Acq. di servizi per gestione biblioteche			-	
	Acq. di servizi di gest. e manut. di sistema IP	64.447,41	91.790,65	- 27.343,24	-29,79%
	Acq. di servizi per catasti ambientali			-	
	Acq. di servizi monit. emissioni	-	31.793,70	- 31.793,70	-100,00%
	Autostrada e tessera Aci	2.504,64	2.580,97	- 76,33	-2,96%
	Servizi attività Animazione educazione ambientale			-	
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	182.691,96	181.108,50	1.583,46	0,87%
	Comunicazione istituzionale	40.362,87	6.092,14	34.270,73	562,54%
	Spese programma sistema qualità	30.229,03	31.156,41	- 927,38	-2,98%
	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	186,14	-	0,00%
	Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Perugia	92,06	92,06	-	0,00%
	Analisi chimico-fisiche commissionate a terzi			-	
	Servizi di portineria	127.768,91	133.816,35	- 6.047,44	-4,52%
	Circuiti di laboratorio	11.496,67	7.548,79	3.947,88	52,30%
	Servizi Emergenza Covid-19	111.143,48	87.798,52	23.344,96	26,59%

(Segue)

## BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

(Segue)

		28.221,72	15.484,01	12.737,71	82,26%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>				
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			-	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			-	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	28.221,72	15.484,01	12.737,71	82,26%
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)			-	
	<b>FORMAZIONE</b>	<b>13.763,78</b>	<b>11.908,64</b>	<b>1.855,14</b>	<b>15,58%</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.000,00	1.100,00	- 100,00	15,58%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	12.763,78	10.808,64	1.955,14	-9,09%
	<b>TOTALE</b>	<b>2.290.640,00</b>	<b>2.314.293,66</b>	<b>- 23.845,66</b>	<b>-1,03%</b>

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

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

<b>AS04 – SI</b>	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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	17.417,78	4.145,40	13.272,38	320,17%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	636.275,71	767.885,11	- 131.609,40	-17,14%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	295.839,61	251.554,81	44.284,80	17,60%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	30.194,85	26.659,97	3.534,88	13,26%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	11.994,94	27.699,68	- 15.704,74	-56,70%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
	<b>TOTALE</b>	<b>991.722,89</b>	<b>1.077.944,97</b>	<b>- 86.222,08</b>	<b>-8,00%</b>

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2021	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia	160.036,28	160.036,28		100,00%
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari) - posta interna	32.731,99	32.731,99		100,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
	Servizi appaltati esternamente	180.296,88	108.640,88	71.656,00	60,26%
	Servizi di portineria	127.768,91	127.768,91		100,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-	-	0,00	
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-	-	0,00	
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	182.691,96	182.691,96	0,00	100,00%
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	182.691,96	182.691,96		100,00%
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	991.722,89	128.388,54	863.335,35	12,95%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	17.417,78	15.539,98	1.878,80	89,22%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	636.275,71	112.848,56	523.427,15	17,74%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	295.839,61		295.839,61	0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	30.194,85		30.194,85	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	11.994,94		11.994,94	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	<b>TOTALE</b>	<b>1.675.248,91</b>	<b>740.258,56</b>	<b>934.991,35</b>	<b>44,19%</b>

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
<b>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</b>						
...						
...						
...						
<b>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</b>						
...						
...						
...						

## 21. Costi del personale

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	3.257.896,79	3.194.579,56	63.317,23	1,98%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.333.773,50	1.362.847,38	- 29.073,88	-2,13%
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	1.333.773,50	1.362.847,38	- 29.073,88	-2,13%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.301.578,57	1.345.370,13	- 43.791,56	-3,25%
	Voci di costo a carattere stipendiale	756.161,27	789.479,88	- 33.318,61	-4,22%
	Retribuzione di posizione	199.460,53	198.246,04	1.214,49	0,61%
	Indennità di risultato			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	5.142,72	5.184,04	- 41,32	-0,80%
	Oneri sociali su retribuzione	262.583,08	271.989,28	- 9.406,20	-3,46%
	Altri oneri per il personale	78.230,97	80.470,89	- 2.239,92	
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	32.194,93	17.477,25	14.717,68	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.924.123,29	1.831.732,18	92.391,11	5,04%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.865.738,03	1.800.037,32	65.700,71	3,65%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.062.808,78	1.022.520,17	40.288,61	3,94%
	Straordinario e indennità personale	4.316,34	2.607,74	1.708,60	65,52%
	Retribuzione per produttività personale	25.031,10	26.960,20	- 1.929,10	-7,16%
	Altro trattamento accessorio	326.161,69	302.909,55	23.252,14	7,68%
	Oneri sociali su retribuzione	390.252,15	372.648,31	17.603,84	4,72%
	Altri oneri per il personale	57.167,97	72.391,35	- 15.223,38	
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	58.385,26	31.694,86	26.690,40	

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2230</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>15.519,13</b>	<b>62.076,52</b>	<b>- 46.557,39</b>	
<b>BA2240</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>15.519,13</b>	<b>62.076,52</b>	<b>- 46.557,39</b>	
<i>BA2250</i>	<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			-	
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	<i>15.519,13</i>	<i>62.076,52</i>	<i>- 46.557,39</i>	
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.375,00	45.500,00	- 34.125,00	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	682,50	2.730,00	- 2.047,50	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	3.461,63	13.846,52	- 10.384,89	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			-	
<b>BA2280</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	-	-	-	
<i>BA2290</i>	<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			-	
<i>BA2300</i>	<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			-	
<i>BA2310</i>	<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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.498.249,75	4.459.836,83	22.561,54	0,51%
BA2330	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	577.819,95	555.075,09	7.580,21	-1,37%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	474.180,42	464.188,10	8.324,04	-1,79%
	Voci di costo a carattere stipendiale	183.999,68	165.683,32	18.316,36	11,06%
	Retribuzione di posizione	74.635,34	65.196,00	9.439,34	14,48%
	Indennità di risultato			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio	6.870,16	6.535,43	334,73	5,12%
	Oneri sociali su retribuzione	75.014,83	66.136,59	8.878,24	13,42%
	Altri oneri per il personale	133.660,41	160.636,76	26.976,35	
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	92.009,91	75.400,84	4.600,36	6,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	67.243,65	55.234,94	12.008,71	21,74%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	4.278,92	3.278,91	1.000,01	30,50%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	20.487,34	16.886,99	3.600,35	21,32%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	11.629,62	15.486,15	3.856,53	
BA2370	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	3.920.429,80	3.904.761,74	30.141,75	0,77%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.735.808,34	3.779.056,40	28.774,37	-0,76%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.268.970,81	2.283.444,50	14.473,69	-0,63%
	Straordinario e indennità personale	5.336,51	3.970,02	1.366,49	34,42%
	Retribuzione per produttività personale	51.259,29	54.258,28	2.998,99	-5,53%
	Altro trattamento accessorio	442.985,57	416.614,48	26.371,09	6,33%
	Oneri sociali su retribuzione	790.073,46	798.112,03	8.038,57	-1,01%
	Altri oneri per il personale	177.182,70	222.657,09	45.474,39	
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	184.621,46	125.705,34	58.916,12	

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>1.352.483,59</b>	<b>1.350.235,97</b>	<b>- 13.331,76</b>	<b>-0,99%</b>
BA2420	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>143.352,66</b>	<b>217.790,76</b>	<b>- 74.438,10</b>	<b>-34,18%</b>
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<b>82.767,16</b>	<b>61.244,43</b>	<b>21.522,73</b>	<b>35,14%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione	9.466,67	29.123,99	- 19.657,32	-67,50%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	2.511,11	7.748,08	- 5.236,97	-67,59%
	Altri oneri per il personale	70.789,38	24.372,36	46.417,02	
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	<b>60.585,50</b>	<b>156.546,33</b>	<b>- 95.960,83</b>	
BA2460	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>1.209.130,93</b>	<b>1.132.445,21</b>	<b>61.106,34</b>	<b>5,40%</b>
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<b>1.132.133,65</b>	<b>1.112.261,00</b>	<b>4.293,27</b>	<b>0,39%</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	676.277,65	660.698,27	15.579,38	2,36%
	Straordinario e indennità personale	303,54	3.357,79	- 3.054,25	-90,96%
	Retribuzione per produttività personale	14.640,85	16.334,35	- 1.693,50	-10,37%
	Altro trattamento accessorio	145.657,42	128.811,05	16.846,37	13,08%
	Oneri sociali su retribuzione	237.405,82	229.660,29	7.745,53	3,37%
	Altri oneri per il personale	57.848,37	73.399,25	- 15.550,88	
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	<b>76.997,28</b>	<b>20.184,21</b>	<b>56.813,07</b>	

**CP01 – Costi del personale**

<b>CP01 – NO</b>	
------------------	--

**Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale**

	IMPORTO FONDO AL 01/01/2020	IMPORTO FONDO AL 01/01/2021	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2021	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2021	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2021	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2021	IMPORTO FONDO AL 31/12/2021	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO ANNO 2020	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO INIZIALE ANNO 2021
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>MEDICI E VETERINARI</b>	-	-				0	-	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento								-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro								-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale								-	-
<b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>	-	-	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								-	-
<b>DIRIGENTI RUOLO SANITARIO - CCNL Area Sanitaria 19.12.2019</b>	267.806,79	267.794,69	13		3	10	267.794,69	-	12,10
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	220.859,26	220.847,16					220.847,16	-	12,10
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	30.439,89	30.439,89					30.439,89	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	16.507,64	16.507,64					16.507,64	-	-
<b>DIRIGENTI RUOLI P.T.A. - CCNL Area III S.P.T.A. 06.05.2010</b>	206.629,42	206.629,41	7	1	2	6	206.629,41	-	0,01
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	184.779,06	184.779,06					184.779,06	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	5.428,57	5.428,57					5.428,57	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	16.421,79	16.421,78					16.421,78	-	0,01
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>	1.251.603,74	1.250.729,50	175	8	4	179	1.251.729,57	125,83	1.000,07
- 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	460.865,37	460.865,37					461.738,84	873,47	873,47
- Fondo Premialità e Fasce - art.81 CCNL 21.05.2018	790.738,37	789.864,13					789.990,73	-	747,64
<b>TOTALE</b>	<b>1.726.039,95</b>	<b>1.725.153,60</b>	<b>195</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>195</b>	<b>1.726.153,67</b>	<b>113,72</b>	<b>1.000,07</b>

-DDG 254 del 11.05.22 – Dirigenza Sanitaria -DDG 268 del 20.05.22 – Dirigenza PTA -DDG 245 del 09.05.22 - Comparto

## 22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	58.062,32	61.233,02	- 3.170,70	-5,18%
BA2520	Perdite su crediti			-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	473.324,66	434.941,23	38.383,43	8,82%
	Collegio dei Revisori dei Conti	30.429,66	31.256,05	- 826,39	-2,64%
	Nucleo di Valutazione	15.000,00	14.399,99	600,01	4,17%
	Organi Direttivi	427.895,00	389.285,19	38.609,81	9,92%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	14.860,80	13.367,28	1.493,52	11,17%
	460.007.00007 Ritenute su interessi attivi c/c bancario		894,55	- 894,55	-100,00%
	459.010.00010 Ritenute su interessi attivi titoli	1.500,00	1.500,00	-	
	459.010.00013 Ritenute su interessi attivi c/c pptt			-	
	400.001.00005 Materiali d'ufficio			-	
	400.001.00009 Vestiario e dotazione protezione civile			-	#DIV/0!
	410.002.00009 Spese convegni e seminari			-	#DIV/0!
	460.001.00000 Erogazione contributi vari	3.953,56	3.953,56	-	0,00%
	460.002.00001 Multe ammende sanzioni	167,57	2.525,29	- 2.357,72	-93,36%
	460.006.00001 Rimborso spese trasferta	9.239,67	4.493,88	4.745,79	105,61%
BA2500	<b>TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>546.247,78</b>	<b>509.541,53</b>	<b>36.706,25</b>	<b>7,20%</b>

## 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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	132.984,41	255.587,13	- 122.602,72	-47,97%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	132.984,41	255.587,13	- 122.602,72	
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>	-	-		
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>			-	
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	-	-	-	
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				
	<b>Altri accantonamenti:</b>	20.424,15	-	20.424,15	
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	20.424,15	-	20.424,15	
	<i>Accantonamenti relativi al costo del personale</i>	20.424,15		20.424,15	
	<b>TOTALE</b>	<b>153.408,56</b>	<b>255.587,13</b>	<b>- 102.178,57</b>	<b>-39,98%</b>

## AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>AC01.</b> La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	

## 24. Proventi e oneri finanziari

Tab. 73 – Dettaglio Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI		Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>Interessi attivi</b>		12.020,87	30.948,72	- 18.927,85	-61,16%
Interessi attivi su c/c postali e bancari		20,87	3.448,72	- 3.427,85	-99,39%
Altri interessi attivi		12.000,00	27.500,00	- 15.500,00	-56,36%
<b>Interessi passivi</b>		-	0,50	- 0,50	-100,00%
Interessi passivi su mutui			0,50	- 0,50	-100,00%
Altri interessi passivi				-	
<b>Altri oneri</b>		-	-	-	
Altri oneri finanziari				-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		12.020,87	30.948,22	- 18.927,35	-61,16%

## OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
<b>OF02.</b> 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**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>	<b>Se sì, illustrare</b>
<b>RF01.</b> 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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
Proventi straordinari		385.526,09	164.795,28	220.730,81	133,94%
Plusvalenze		1.368,50	510,00	858,50	
Altri proventi straordinari (sopravv./insuss.attive)		384.157,59	164.285,28	219.872,31	133,84%
Oneri straordinari		229.869,58	69.933,63	159.935,95	228,70%
Minusvalenze		-	-	-	
Altri oneri straordinari (sopravv./insuss.passive)		229.869,58	69.933,63	159.935,95	228,70%
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		155.656,51	94.861,65	60.794,86	64,09%

**PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>PS01.</b> 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
<b>PS06.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<i>Risultato prima delle imposte</i>			-	
<b>IRAP</b>	<b>576.963,38</b>	<b>588.613,01</b>	- 11.649,63	-1,98%
IRAP relativa a personale dipendente	574.124,00	585.831,92	- 11.707,92	-2,00%
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.360,38	1.770,09	- 409,71	
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	
IRAP relativa ad attività commerciale	1.479,00	1.011,00	468,00	46,29%
<b>IRES</b>	<b>13.324,00</b>	<b>13.100,00</b>	<b>224,00</b>	<b>1,71%</b>
IRES su attività istituzionale	13.324,00	13.100,00	224,00	1,71%
IRES su attività commerciale			-	
Accantonamento a Fondo Imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	
<b>TOTALE IMPOSTE E TASSE</b>	<b>590.287,38</b>	<b>601.713,01</b>	- 11.425,63	-1,90%

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 2021, la percentuale relativa al rapporto fra ricavi dell'attività commerciale e ricavi totali è inferiore all'1%.