



A Z I E N D A
O S P E D A L I E R A
S A N T A M A R I A
T E R N I



Regione Umbria



Umbria in Salute

S.C. ECONOMICO FINANZIARIA

Responsabile f.f.

Dott. Simone Sodano

Al Direttore Generale

Dott. Andrea Casciari

Al Direttore Amministrativo

Dott.ssa Doriana Sarnari

Al Collegio Sindacale

OGGETTO: Indicatore di tempestività dei pagamenti del secondo trimestre 2026.

Ai sensi dell'art. 9 del DPCM del 22 settembre pubblicato in G.U.R.I. n. 265 del 14 novembre 2014 che definisce le modalità di calcolo da utilizzare per determinare il c.d. indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti si comunica quanto segue.

Sulla base delle modalità indicate dal decreto sono stati estrapolati dalla procedura contabile i seguenti dati:

- l'importo dei pagamenti effettuati nel **secondo trimestre 2026** a fronte di transazioni commerciali è pari a euro **25.775.089,05** (corrispondente alla colonna "C" dell'allegato);
- la somma, per ciascuna fattura o nota equivalente di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di pagamento e la data di scadenza del debito, moltiplicati per l'importo del debito complessivamente è pari a **-508.062.744,05** (corrispondente alla colonna "J" dell'allegato).

Il rapporto dei suddetti valori pari a **- 19,71 gg.** corrisponde all'indice ITP da pubblicare nel sito web aziendale, con le modalità indicate nell'articolo 10 del DPCM sopra richiamato. A tale scopo seguirà la pubblicazione sul portale del file in formato aperto (ODS).

Si evidenzia che il dato relativo ai tempi medi di pagamento, elaborato dall'area RGS, pari a **- 19,91** risulta sostanzialmente in linea con l'indicatore dell'azienda, confermando la coerenza di valori.

Ai sensi dell'art. 33 del D.lgs.n.33/2013 così come modificato dall'art.29 del D.lgs. del 25 maggio 2016 n. 97 si evidenzia, alla scadenza del medesimo trimestre, un ammontare complessivo dei debiti pari a **14.025.020,03** euro, IVA compresa, e il numero delle imprese creditrici pari a **573**.

Distinti saluti.

Il Dirigente

Dott. Simone Sodano