

# Bilancio al 31/12/2012

## NOTA INTEGRATIVA

**AZIENDA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE  
OSPEDALE CIVICO DI CRISTINA BENFRATELLI**  
Piazza Leotta 2  
Palermo



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

Il presente 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. 118/11, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/11, nonché seguendo le direttive impartite dai competenti organi regionali (Assessorato della Salute - Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica - e Assessorato dell'Economia - Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione) con la Circolare prot. N. 37429 del 23/04/2013.

Tale Direttiva ha fornito precise indicazioni riguardo le modalità di chiusura del bilanci al 31/12/2012 e specificamente riguardo le seguenti tematiche:

-Rilevazione Assegnazione FSR 2012 delle quote capitarie, contributi per funzioni e quote vincolate, e Metodo di regolazione mobilità sanitaria intra ed extra regione;

-Classificazione dei contributi c/esercizio da FSR;

-Assistenza Ospedaliera e specialistica da privato;

-Contabilizzazione degli utilizzi dei "Fondi oneri futuri" accesi a fronte dei contributi vincolati;

-Contabilizzazione dei contributi per ripiano perdite ed esposizione in Nota Integrativa degli utili/perdite portati a nuovo nell'anno 2012;

-Rimanenze di magazzino;

-Fondi rischi;

- Nota integrativa e allegati tecnici;

- Modelli CE ed SP Consumivi 2011.

Nell'elaborazione del presente bilancio si è fatto riferimento, altresì, alla Legge Regionale n. 5 del 14/04/2009 di riordino del Servizio Sanitario Regionale.

Preliminarmente si ritiene opportuno ricordare che, in linea con la normativa vigente dal 1 settembre 2009 (art. 8 comma 2,3, L.R. 14 aprile 2009 n. 5) questa azienda è subentrata nelle funzioni, nelle attività e nelle competenze della soppressa Azienda di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione "Ospedali Civico e Benfratelli", G. Di Cristina e M. Ascoli" succedendole in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi di qualunque genere nonché nel patrimonio. In particolare, ai sensi del comma 4 L.R. 14 aprile 2009 n. 5 e secondo il disposto della direttiva 3677 del 25/11/09, concernente le linee guida per la chiusura del bilancio d'esercizio al 31/08/2009, si è provveduto ad adottare il bilancio di chiusura al 31/08/2009 della cessata Azienda e si è trasferito, all'1 settembre 2009, il suo patrimonio a questa azienda.

Il presente documento 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.

Di seguito si rappresenta la situazione economico patrimoniale riepilogata negli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico al 31/12/2012.

| STATO PATRIMONIALE                                 |                |                |              |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| ATTIVITA'                                          |                |                |              |
| A) IMMOBILIZZAZIONI                                | 2012           | 2011           | Δ            |
| A.1) IMMOBILIZZ. IMMATERIALI                       |                |                | 0            |
| A.1.1) Costi di impianto e ampliamento             |                |                | 0            |
| A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo                 |                |                | 0            |
| A.1.3) Diritti di brevetto e di utilizzo operating | 118.808        | 115.400        | 3.408        |
| A.1.4) Immobilizzi in corso e acconti              |                |                | 0            |
| A.1.5) Altre                                       |                |                | 0            |
| <b>Totale immob. immateriali (A.1)</b>             | <b>118.808</b> | <b>115.400</b> | <b>3.408</b> |
| A.2) IMMOBILIZZ. MATERIALI                         |                |                |              |
| A.2.1) Terreni                                     | 3.352.011      | 3.352.011      | 0            |
| A.2.2) Fabbricati                                  |                |                | 0            |
| a) disponibili                                     | 2.649.344      | 2.629.509      | 19.835       |
| b) indisponibili                                   | 104.970.813    | 103.950.599    | 1.020.214    |
| A.2.3) Impianti e macchinari                       | 4.842.980      | 5.282.017      | -439.037     |
| A.2.4) Attrezz. sanit. e scientifiche              | 15.181.365     | 16.742.163     | -1.560.798   |
| A.2.5) Mobili, arredi e macchine d'ufficio         | 3.137.874      | 3.741.748      | -603.874     |
| A.2.6) Automezzi                                   | 100.932        | 101.892        | -960         |

|                                                |                    |                    |                   |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| A. II.7) Altri beni                            | 660.751            | 620.334            | 40.417            |
| A. II.8) Immobili in corso e acconti           | 29.279.494         | 15.390.097         | 13.889.397        |
| <b>Totale immob. materiali (A.II)</b>          | <b>164.175.565</b> | <b>151.810.370</b> | <b>12.365.195</b> |
| A.III) IMMOBILIZZ. FINANZIARIE                 |                    |                    |                   |
| A.III.1) Crediti                               | 113.926            | 98.626             | 15.300            |
| A.III.2) Titoli, azioni proprie                | 490.820            | 387.529            | 103.291           |
| <b>Totale immobiliz. finanziarie (A.III)</b>   | <b>604.746</b>     | <b>486.155</b>     | <b>118.591</b>    |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZ. (A)</b>                | <b>164.899.119</b> | <b>152.411.925</b> | <b>12.487.194</b> |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                    |                    |                    |                   |
| <b>B.I) RIMANENZE</b>                          |                    |                    |                   |
| B.I.1) Sanitarie                               | 15.835.855         | 14.020.680         | 1.815.175         |
| B.I.2) Non sanitarie                           | 180.348            | 106.937            | 73.411            |
| B.I.3) Acconti                                 |                    |                    | 0                 |
| <b>Totale rimanenze (B.I)</b>                  | <b>16.016.203</b>  | <b>14.127.617</b>  | <b>1.888.586</b>  |
| B.II) CREDITI                                  |                    |                    |                   |
| B.II.1) Da Regione e prov. autonoma            | 148.760.335        | 126.211.947        | 22.548.388        |
| B.II.2) Da Comune                              | 15.000             | 15.000             | 0                 |
| B.II.3) Da Aziende sanitarie pubbl             | 4.171.887          | 4.016.267          | 155.620           |
| B.II.4) ARPA                                   |                    |                    | 0                 |
| B.II.5) Da Erario                              | 398.693            | 398.693            | 0                 |
| B.II.6) Da altri (privati, estero, anticipi..) | 13.794.481         | 7.187.029          | 6.607.452         |
| <b>Totale crediti (B.II)</b>                   | <b>167.140.396</b> | <b>137.828.936</b> | <b>29.311.460</b> |
| B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE                   |                    |                    |                   |
| B.III.1) Titoli a breve                        |                    |                    |                   |
| <b>Totale attività finanziarie (B.III)</b>     |                    |                    |                   |
| B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE                   |                    |                    |                   |
| B.IV.1) Cassa                                  | 78.284             | 87.334             | -9.050            |
| B.IV.2) Istituto tesoriere                     | 462.110            | 109.088            | 353.022           |
| B.IV.3) C/C Postale                            |                    |                    |                   |
| <b>Totale disponibilità liquide (B.IV)</b>     | <b>540.393</b>     | <b>196.422</b>     | <b>343.971</b>    |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>            | <b>183.696.992</b> | <b>152.152.975</b> | <b>31.544.017</b> |
| <b>C) RATEI E RISCONTI</b>                     |                    |                    |                   |
| C.1) Ratei attivi                              |                    |                    | 0                 |
| C.2) Risconti attivi                           | 227.487            | 1.517.000          | -1.289.513        |
| <b>Totale ratei e risconti (C)</b>             | <b>227.487</b>     | <b>1.517.000</b>   | <b>-1.289.513</b> |
| <b>D) CONTI D'ORDINE</b>                       |                    |                    |                   |
| D.1) Canoni leasing da pagare                  |                    | 404.180            | -404.180          |
| D.2) Depositi cauzionali                       |                    |                    | 0                 |
| D.3) Altri conti d'ordine                      | 1.535.269          | 1.535.269          | 0                 |
| <b>TOTALE ATTIVO (A)+(B)+(C)</b>               | <b>348.823.598</b> | <b>306.081.900</b> | <b>42.741.698</b> |
| <b>PASSIVITA'</b>                              |                    |                    |                   |

| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                   |  |  | <b>2012</b>        | <b>2011</b>       | <b>Δ</b>          |
|----------------------------------------------|--|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| A.I) Finanziamenti per investimenti          |  |  | 133.580.737        | 123.442.132       | 10.138.605        |
| A.II) Donaz. e lasciti vincolanti ad invest. |  |  | 2.267.608          | 1.753.949         | 513.659           |
| A.III) Fondo di dotazione                    |  |  | 25.785.803         | 25.785.803        | 0                 |
| A.IV) Contributi per ripiani perdite         |  |  | 2.272.251          | 2.355.438         | -83.187           |
| anno 2001                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2002                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2003                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2004                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2006                                    |  |  | 2.272.251          | 2.355.438         | -83.187           |
| anno 2007                                    |  |  |                    |                   | 0                 |
| anno 2008                                    |  |  |                    |                   | 0                 |
| anno 2009                                    |  |  |                    |                   | 0                 |
| A.V) Utili (perdite) portati a nuovo         |  |  | -4.062.709         | -71.509.919       | 67.447.210        |
| anno 2000                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2001                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2002                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2003                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2004                                    |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| anno 2005                                    |  |  | 426.500            | 426.500           | 0                 |
| anno 2006                                    |  |  | -2.272.251         | -2.355.438        | 83.187            |
| anno 2007                                    |  |  |                    |                   | 0                 |
| anno 2008                                    |  |  |                    |                   | 0                 |
| anno 2009                                    |  |  |                    |                   | 0                 |
| anno 2009 VECCHIA AZIENDA                    |  |  |                    | -33.280.463       | 33.280.463        |
| anno 2009 NUOVA AZIENDA                      |  |  |                    | -2.249.865        | 2.249.865         |
| anno 2010                                    |  |  |                    | -13.531.483       | 13.531.483        |
| anno 2011                                    |  |  | -2.216.958         | -2.216.958        |                   |
| A.VI) Utile (perdita) dell'esercizio         |  |  | -783.280           | -2.216.958        | 1.433.678         |
| Riserva da arrotondamento euro               |  |  |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>           |  |  | <b>159.060.410</b> | <b>79.610.445</b> | <b>79.449.965</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>           |  |  |                    |                   |                   |
| B.1) Per imposte                             |  |  |                    | 0                 |                   |
| B.2) Rischi                                  |  |  | 2.012.822          | 264.719           | 1.748.103         |
| B.3) Altri                                   |  |  | 15.940.957         | 5.254.098         | 10.686.859        |
| <b>TOTALE PER FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>  |  |  | <b>17.953.779</b>  | <b>5.518.817</b>  | <b>12.434.962</b> |
| <b>C) T.F.R.</b>                             |  |  |                    |                   |                   |
| C.1) Premi di oposità                        |  |  |                    | 0                 |                   |
| C.2) Trattamento fine rapporto               |  |  |                    | 0                 |                   |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                     |  |  |                    |                   |                   |
| <b>D) DEBITI</b>                             |  |  |                    |                   |                   |
| D.1) Mutui                                   |  |  |                    | 0                 |                   |
| D.2) Regione e prov. autonomia               |  |  | 0                  | 0                 | 0                 |
| D.3) Comune                                  |  |  |                    | 0                 | 0                 |
| D.4) Aziende sanitarie pubbliche             |  |  | 830.659            | 7.682.390         | -6.851.731        |
| D.5) ARPA                                    |  |  |                    |                   | 0                 |

|                                            |                    |                    |                    |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| D.6)Debiti verso fornitori                 | 106.690.936        | 164.060.204        | -57.369.268        |
| D.7)Debiti verso Istituto tesoriere        | 34.548.718         | 15.874.027         | 18.674.691         |
| D.8)Debiti tributari                       | 6.786.891          | 7.486.923          | -700.032           |
| D.9)Debiti verso istituti di previdenza    | 7.371.175          | 7.568.949          | -197.774           |
| D.10)Altri debiti                          | 14.806.453         | 16.758.525         | -1.952.072         |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                   | <b>171.034.832</b> | <b>219.431.018</b> | <b>-48.396.186</b> |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>                 |                    |                    |                    |
| E.1-2)Ratei passivi                        |                    | 0                  |                    |
| E.1-2)Risconti passivi                     | 774.577            | 1.521.620          | -747.043           |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</b> | <b>774.577</b>     | <b>1.521.620</b>   | <b>-747.043</b>    |
| <b>F) CONTI D'ORDINE</b>                   |                    |                    |                    |
| F.1)Canoni leasing da pagare               |                    | 404.180            | -404.180           |
| F.2)Depositi cauzionali                    |                    | 0                  | 0                  |
| F.3) Altri conti d'ordine                  | 1.535.269          | 1.535.269          | 0                  |
| <b>TOTALE PASSIVO A+B+C+D+E</b>            | <b>348.823.598</b> | <b>306.081.900</b> | <b>42.741.698</b>  |

|                                                     |                    |                    |                  |
|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>CONTO ECONOMICO</b>                              |                    |                    |                  |
|                                                     |                    |                    |                  |
|                                                     | <b>2012</b>        | <b>2011</b>        | <b>Δ</b>         |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                   |                    |                    |                  |
| A.1)Contributi in c/esercizio                       | 159.614.776        | 157.578.437        | 2.036.339        |
| A.2)Proventi e ricavi diversi                       | 161.556.268        | 153.133.958        | 7.957.589        |
| A.3)Concorsi,recuperi e rimborsi x attività tipiche | 1.889.525          | 866.479            | 1.487.766        |
| A.4)Compartecipazioni alle spese prest.sanitarie    | 2.068.771          | 1.436.691          | 632.080          |
| A.5)Costi capitalizzati                             | 7.411.113          | 9.875.599          | -2.464.486       |
| <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>           | <b>332.540.452</b> | <b>322.891.164</b> | <b>9.649.288</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                    |                    |                    |                  |
| B.1)Acquisti di beni                                | 68.178.496         | 64.096.500         | 4.081.996        |
| B.2)Acquisti di servizi                             |                    | 0                  | 0                |
| a)Prestazioni sanit.da pubbl.                       | 11.251.371         | 13.608.126         | -2.356.755       |
| b)Prestazioni sanit.da privato                      | 7.853.293          | 8.015.628          | -162.335         |
| c)Prestazioni non sanit.da pubbl.                   |                    | 0                  | 0                |
| d)Prestaz. non sanit.da privato                     | 30.802.368         | 27.077.986         | 3.724.382        |
| B.3)Manutenzione e riparazione                      | 7.814.480          | 8.238.686          | -424.206         |
| B.4)Godimento beni di terzi                         | 1.180.666          | 1.792.828          | -612.162         |
| B.5)Personale del ruolo sanitario                   | 144.442.351        | 147.747.136        | -3.304.785       |
| B.6)Personale del ruolo profess.                    | 1.172.020          | 768.126            | 403.894          |

|                                                         |                    |                    |                                                |  |  |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------------|--|--|
| <b>(A-B)</b>                                            |                    |                    | <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.</b>     |  |  |
| <b>(A-B)</b>                                            |                    |                    | <b>(A-B)</b>                                   |  |  |
| <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>                |                    |                    | <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>  |  |  |
| B.7) Personale del ruolo tecnico                        | 12.572.588         | 13.187.887         | -615.299                                       |  |  |
| B.8) Personale del ruolo amm.vo                         | 7.512.857          | 7.574.832          | -61.975                                        |  |  |
| B.9) Oneri diversi di gestione                          | 4.005.147          | 3.788.987          | 216.160                                        |  |  |
| B.10) Amm.ti immob.immateriali                          |                    |                    | 0                                              |  |  |
| a) amm.ti costi di impianto e ampli.                    |                    |                    | 0                                              |  |  |
| b) amm.ti costi di ricerca e sviluppo                   |                    |                    | 0                                              |  |  |
| c) amm.ti diritti di brevetto e utiliz.opere di ingegno | 99.789             | 166.857            | -67.068                                        |  |  |
| d) altre                                                |                    |                    | 0                                              |  |  |
| B.11) Amm.to dei fabbricati                             | 4.815.305          | 4.434.934          | 380.371                                        |  |  |
| a) disponibili                                          | 167.301            | 122.306            | 44.995                                         |  |  |
| b) indisponibili                                        | 4.648.004          | 4.312.628          | 335.376                                        |  |  |
| B.12) Amm.ti immob.materiali                            | 7.350.775          | 9.364.706          | -2.013.931                                     |  |  |
| a) amm.to impianti e macchinari                         | 1.335.510          | 1.376.218          | -40.708                                        |  |  |
| b) amm.to attrez.sanit.e scientif.                      | 4.811.245          | 6.682.842          | -1.871.597                                     |  |  |
| c) amm.to mobili.arredi e macchine d'ufficio            | 985.080            | 1.065.284          | -80.204                                        |  |  |
| d) amm.to automezzi                                     | 960                | 960                | 0                                              |  |  |
| e) amm.to altri beni                                    | 217.979            | 239.402            | -21.423                                        |  |  |
| B.13) Svalutazione dei crediti                          |                    |                    | 0                                              |  |  |
| B.14) Variazione delle rimanenze                        |                    |                    | 0                                              |  |  |
| a) sanitarie                                            | -1.815.175         | -1.224.284         | -590.891                                       |  |  |
| b) non sanitarie                                        | -73.411            | 156.180            | -229.591                                       |  |  |
| B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio              | 14.124.301         | 3.725.843          | 10.398.458                                     |  |  |
| <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>                | <b>321.287.222</b> | <b>312.520.958</b> | <b>8.766.264</b>                               |  |  |
| <b>11.253.230</b>                                       |                    |                    | <b>10.370.206</b>                              |  |  |
| <b>883.024</b>                                          |                    |                    | <b>883.024</b>                                 |  |  |
| <b>(A-B)</b>                                            |                    |                    | <b>(A-B)</b>                                   |  |  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                   |                    |                    | <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>          |  |  |
| C.1) Interessi attivi                                   | 478                | 542                | -64                                            |  |  |
| C.2) Altri proventi                                     |                    |                    | 0                                              |  |  |
| C.3) Oneri finanziari (interessi passivi)               | 4.141.377          | 2.192.960          | 1.948.417                                      |  |  |
| C.4) Altri oneri                                        |                    |                    | 0                                              |  |  |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>           | <b>-4.140.899</b>  | <b>-2.192.418</b>  | <b>-1.948.481</b>                              |  |  |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.</b>          |                    |                    | <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.</b> |  |  |
| D.1) Rivalutazioni                                      |                    |                    | 0                                              |  |  |
| D.2) Svalutazioni                                       |                    |                    | 0                                              |  |  |
| <b>TOT. RETTIF. DI VALORE DI ATT. FINANZ. (D)</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                                       |  |  |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                 |                    |                    | <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>        |  |  |
| E.1) Minusvalenze                                       |                    |                    | 0                                              |  |  |
| E.2) Plusvalenze                                        |                    |                    | 0                                              |  |  |
| E.3) Accant.non tipici att.sanitar.                     |                    |                    | 0                                              |  |  |
| E.4) Concorsi,recuperi,xatt.non tipiche                 |                    |                    | 0                                              |  |  |
| E.5) Sopravvenienze e insussistenze                     | 2.931.312          | 800.472            | 2.130.840                                      |  |  |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORD. (E)</b>             | <b>2.931.312</b>   | <b>800.472</b>     | <b>2.130.840</b>                               |  |  |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>                    |                    |                    | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>           |  |  |
| (A-B+/-C+/-D+/-E)                                       | 10.043.643         | 8.978.260          | 1.065.383                                      |  |  |

| IMPOSTE E TASSE (rap-Irpeg)  |  | 10.826.923 | 11.195.218 | -368.295  | 0 |
|------------------------------|--|------------|------------|-----------|---|
| UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO |  | -783.280   | -2.216.958 | 1.433.678 |   |

Di seguito si rappresenta la situazione patrimoniale, economica e finanziaria secondo gli schemi di Stato patrimoniale, Conto Economico e rendiconto Finanziario previsti dal D.lgs 118/2011 in corso di parziale e differita applicazione per le aziende sanitarie della regione sicilia.



| SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE                                                                                        |               | 2012               | 2011               | %            | Δ                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|--------------|-------------------|
| ATTIVO                                                                                                              |               |                    |                    |              |                   |
| A) IMMOBILIZZAZIONI                                                                                                 |               |                    |                    |              |                   |
| <b>A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                                                                            |               | <b>118.808</b>     | <b>115.400</b>     | <b>2,95</b>  | <b>3.408</b>      |
| A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento                                                                           |               | 0                  | 0                  |              | 0                 |
| A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                  |               | 0                  | 0                  |              | 0                 |
| A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno                                      |               | 17                 | 57.318             | -99,97       | -57.301           |
| A.1.3.1) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno derivanti dall'attività di ricerca |               |                    |                    |              | 0                 |
| A.1.4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                                                |               | 118.790            | 58.082             | 104,52       | 60.708            |
| A.1.5) Migliorie su beni di terzi                                                                                   |               |                    |                    |              | 0                 |
| A.1.6) Pubblicità e propaganda                                                                                      |               |                    |                    |              | 0                 |
| A.1.7) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                                                              |               |                    |                    |              | 0                 |
| A.1.8) Altre immobilizzazioni immateriali.                                                                          |               |                    |                    |              | 0                 |
| <b>A.1.1) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>                                                                            |               | <b>164.175.565</b> | <b>151.810.369</b> | <b>8,15</b>  | <b>12.365.195</b> |
| A.1.1.1) Terreni                                                                                                    |               | 3.352.011          | 3.352.011          | 0,00         | 0                 |
| A.1.1.1.a) Disponibili                                                                                              |               | 3.352.011          | 3.352.011          | 0,00         | 0                 |
| A.1.1.1.b) Indisponibili                                                                                            |               |                    |                    |              | 0                 |
| A.1.1.2) Fabbricati                                                                                                 |               | 107.620.158        | 106.580.108        | 0,98         | 1.040.050         |
| A.1.1.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili).                                                                |               | 2.649.344          | 2.629.509          | 0,75         | 19.835            |
| A.1.1.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)                                                                   |               | 104.970.813        | 103.950.599        | 0,98         | 1.020.214         |
| A.1.1.3) Impianti e macchinari                                                                                      |               | 4.842.980          | 5.282.017          | -8,31        | -439.037          |
| A.1.1.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche                                                                      |               | 15.181.365         | 16.742.163         | -9,32        | -1.560.797        |
| A.1.1.5) Mobili e arredi                                                                                            |               | 3.034.583          | 3.638.457          | -16,60       | -603.874          |
| A.1.1.6) Automezzi                                                                                                  |               | 100.932            | 101.892            | -0,94        | -960              |
| A.1.1.7) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti                                                              |               | 29.279.494         | 15.390.097         | 90,25        | 13.889.397        |
| A.1.1.8) Oggetti d'arte                                                                                             |               | 103.291            | 103.291            | 0,00         | 0                 |
| A.1.1.9) Altri beni materiali                                                                                       |               | 660.751            | 620.334            | 6,52         | 40.417            |
| <b>A.1.1.1) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>                                                                        |               | <b>604.746</b>     | <b>486.155</b>     | <b>24,39</b> | <b>118.591</b>    |
| A.1.1.1.1) Partecipazioni                                                                                           | entro 12 mesi | 490.820            | 387.529            | 26,65        | 103.291           |
| A.1.1.1.2) Crediti finanziari                                                                                       | oltre 12 mesi | 113.926            | 98.626             | 15,51        | 15.300            |
| A.1.1.1.2.a) Crediti finanziari v/Stato                                                                             |               |                    |                    |              | 0                 |
| A.1.1.1.2.a) Crediti finanziari v/Regione                                                                           |               | 98.626             | 98.626             | 0,00         | 0                 |
| A.1.1.1.2.b) Crediti finanziari v/Altri                                                                             |               | 15.300             |                    |              | 15.300            |
| A.1.1.1.3) Altri titoli                                                                                             |               |                    |                    |              | 0                 |
| <b>TOTALE A)</b>                                                                                                    |               | <b>164.899.118</b> | <b>152.411.924</b> | <b>8,19</b>  | <b>12.487.194</b> |

Nota Integrativa al bilancio d'esercizio 2012



|                                                                              |  |             |  |                    |           |                    |  |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|--|--------------------|-----------|--------------------|--|-------------------|
| D.III) Debiti altri finanziatori                                             |  |             |  |                    |           |                    |  | 0                 |
| D.IV) Debiti verso Stato                                                     |  |             |  |                    |           |                    |  | 0                 |
| D.IV.1) di cui debiti verso Stato per ricerca per restituzione finanziamenti |  |             |  |                    |           |                    |  | 0                 |
| D.V) Debiti verso Regione o PA                                               |  |             |  | 830.659            |           | 2.830.020          |  | -70,65            |
| D.V.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della regione                |  |             |  | 830.659            |           | 2.830.020          |  | -1.999.360        |
| D.V.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione                |  |             |  |                    |           |                    |  | -70,65            |
| D.VI) Debiti verso comuni                                                    |  |             |  |                    |           |                    |  | 0                 |
| D.VII) Debiti verso fornitori                                                |  | 106.690.936 |  | 106.690.936        |           | 168.912.490        |  | -36,84            |
| D.VIII) Debiti tributari                                                     |  | 6.786.891   |  | 6.786.891          |           | 7.486.923          |  | -9,35             |
| D.IX) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale |  | 7.371.175   |  | 7.371.175          |           | 7.568.949          |  | -2,61             |
| D.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali         |  |             |  |                    |           |                    |  | 0                 |
| D.XI) Altri debiti                                                           |  | 14.806.453  |  | 14.806.453         |           | 16.758.610         |  | -11,65            |
| <b>TOTALE D)</b>                                                             |  |             |  | <b>171.034.832</b> |           | <b>219.431.019</b> |  | <b>-22,06</b>     |
| <b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>                                           |  |             |  |                    |           |                    |  | <b>0</b>          |
| E.I) Ratei passivi                                                           |  |             |  |                    |           |                    |  | 0                 |
| E.II) Risconti passivi                                                       |  |             |  | 774.577            |           | 1.521.620          |  | -49,10            |
| <b>TOTALE E)</b>                                                             |  |             |  | <b>774.577</b>     |           | <b>1.521.620</b>   |  | <b>-49,10</b>     |
| <b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>                                            |  |             |  | <b>348.823.598</b> |           | <b>306.081.900</b> |  | <b>13,96</b>      |
| <b>F) CONTI D'ORDINE</b>                                                     |  |             |  |                    |           |                    |  | <b>42.741.697</b> |
| F.I) Canoni di leasing ancora da pagare                                      |  |             |  |                    |           | 404.180            |  |                   |
| F.II) Beni in comodato                                                       |  |             |  |                    | 1.535.269 | 1.535.269          |  |                   |
| F.III) Depositi cauzionali                                                   |  |             |  |                    |           |                    |  |                   |
| F.IV) Garanzie prestate                                                      |  |             |  |                    |           |                    |  |                   |
| F.V) Garanzie ricevute                                                       |  |             |  |                    |           |                    |  |                   |
| F.VI) Beni in contenzioso                                                    |  |             |  |                    |           |                    |  |                   |
| F.VII) Altri impegni assunti                                                 |  |             |  |                    |           |                    |  |                   |
| F.VIII) Altri conti d'ordine                                                 |  |             |  |                    |           |                    |  |                   |
| <b>TOTALE F)</b>                                                             |  |             |  |                    |           |                    |  |                   |

Come richiesto dalla normativa vigente e dalle disposizioni di cui alla direttiva prot.n. 36966 del 03/05/2012 suddetta, il bilancio d'esercizio è stato altresì predisposto secondo le modalità di aggregazione proprie dei Modelli Ministeriali CE ed SP di seguito proposti. Si precisa che stante le diverse modalità di aggregazione e rappresentazione dei dati si rileverà una diversa quantificazione di talune voci che in seguito andremo a specificare ed analizzare.

| Cons | CODICE | VOCE NUOVO MODELLO CE (1)                                                                                                              |
|------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio                                                                                                         |
|      | AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale                                                                     |
|      | AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto                                                                   |
|      | AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato                                                                    |
|      | AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)                                                                                            |
|      | AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                                                                         |
|      | AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                  |
|      | 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                                                                    |
|      | AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                            |
| R    | AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                |
| R    | AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                    |
|      | AA0140 | A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)                                                                           |
|      | AA0150 | A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                                               |
|      | AA0160 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92                                                               |
|      | AA0170 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro                                                                   |
|      | AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca                                                                                              |
|      | AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                     |
|      | AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                  |
|      | AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca                                                                  |
|      | AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca                                                                                             |
|      | AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati                                                                                               |
|      | AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                                                                 |
|      | AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.                   |
|      |        | -                                                                                                                                      |
|      |        | 156.326                                                                                                                                |
|      |        | 153.141                                                                                                                                |
|      |        | 152.172                                                                                                                                |
|      |        | 969                                                                                                                                    |
|      |        | 3.078                                                                                                                                  |
|      |        | 2.508                                                                                                                                  |
|      |        | 2.434                                                                                                                                  |
|      |        | -                                                                                                                                      |
|      |        | AA0080                                                                                                                                 |
|      |        | AA0090                                                                                                                                 |
|      |        | AA0100                                                                                                                                 |
|      |        | AA0110                                                                                                                                 |
|      |        | AA0120                                                                                                                                 |
|      |        | AA0130                                                                                                                                 |
|      |        | AA0140                                                                                                                                 |
|      |        | AA0150                                                                                                                                 |
|      |        | AA0160                                                                                                                                 |
|      |        | AA0170                                                                                                                                 |
|      |        | AA0180                                                                                                                                 |
|      |        | AA0190                                                                                                                                 |
|      |        | AA0200                                                                                                                                 |
|      |        | AA0210                                                                                                                                 |
|      |        | AA0220                                                                                                                                 |
|      |        | AA0230                                                                                                                                 |
|      |        | AA0240                                                                                                                                 |
|      |        | AA0250                                                                                                                                 |
|      |        | -                                                                                                                                      |
|      |        | 107                                                                                                                                    |
|      |        | -                                                                                                                                      |

|        |    |                                                                                                                                           |         |  |
|--------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|
|        |    | regionale                                                                                                                                 |         |  |
| AA0260 |    | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi                                            | -       |  |
| AA0270 |    | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                                    | 3.289   |  |
| AA0280 |    | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 3.289   |  |
| 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 socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                             | 161.092 |  |
| AA0330 |    | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici                               | 155.052 |  |
| AA0340 | R  | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione       | 153.439 |  |
| AA0350 | R  | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero                                                                                                        | 117.513 |  |
| AA0360 | R  | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                                                     | 16.760  |  |
| AA0370 | R  | A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                                                     | -       |  |
| AA0380 | R  | A.4.A.1.4) Prestazioni di File F                                                                                                          | 18.314  |  |
| AA0390 | R  | A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale                                                                            | -       |  |
| AA0400 | R  | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata                                                                                 | -       |  |
| AA0410 | R  | A.4.A.1.7) Prestazioni termali                                                                                                            | -       |  |
| AA0420 | R  | A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso                                                                                 | -       |  |
| AA0430 | R  | A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                            | 852     |  |
| AA0440 |    | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici                         | -       |  |
| AA0450 |    | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                   | 1.613   |  |
| AA0460 | S  | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero                                                                                                        | 1.339   |  |
| AA0470 | S  | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali                                                                                                      | 84      |  |
| AA0480 | SS | A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)                                                  | -       |  |
| AA0490 | S  | A.4.A.3.4) Prestazioni di File F                                                                                                          | 108     |  |
| AA0500 | S  | A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione                                                               | -       |  |
| AA0510 | S  | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione                                                                    | -       |  |
| AA0520 | S  | A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione                                                                                               | -       |  |
| AA0530 | S  | A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione                                                                    | -       |  |
| AA0540 | S  | A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione                                               | 82      |  |
| AA0550 | S  | A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione                                                         | -       |  |
| AA0560 | S  | A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC                                                                                          | -       |  |
| AA0570 | SS | A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                 | -       |  |
| AA0580 | SS | A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione                                           | -       |  |

|    |        |                                                                                                                                                               |       |
|----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| SS | AA0590 | A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                   | -     |
|    | AA0600 | Mobilità attiva Internazionale                                                                                                                                | -     |
| S  | AA0610 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | -     |
| S  | AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                     | -     |
| S  | AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                   | -     |
| S  | AA0640 | A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                       | -     |
| S  | AA0650 | A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)    | -     |
|    | AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati                                                              | 2.069 |
|    | AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia                                                                                      | 3.971 |
|    | AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia ospedaliera                                                                                             | 6     |
|    | AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica                                                                                    | 2.930 |
|    | AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  | -     |
|    | AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consuente (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)                                              | 424   |
|    | AA0720 | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consuente (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)                                              | 295   |
| R  | AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro                                                                                                 | 13    |
| R  | AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | 303   |
|    | AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                                                                                            | 1.889 |
|    | AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi                                                                                                                                  | 167   |
|    | AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione                                                                                                               | 849   |
|    | AA0780 | A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione                                                | 438   |
|    | AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione                                                                                           | 411   |
| R  | AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                             | 711   |
| R  | AA0810 | A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione      | 711   |
| 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                                                                                               | 162   |
|    | AA0850 | A.5.D.1) Rimborsi 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                                                                              | 162   |
|    | AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                                               | -     |
|    | AA0890 | A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back                                                                                                       | -     |
|    | AA0900 | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale                                                                        | -     |

|        |                                                                                                                         |         |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera                                      | -       |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back                                                                                           | -       |
| AA0930 | A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                 | -       |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                                                    | 2.068   |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale | 2.043   |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso                              | 25      |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro                                          | -       |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio                                                                 | 7.411   |
| 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                                       | 5.192   |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione                                       | 2.219   |
| 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                                                                                            | 465     |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie                                                                             | -       |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari                                                           | 153     |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi                                                                                           | 312     |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A)                                                                                      | 332.540 |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni                                                                                                   | 68.177  |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari                                                                                        | 67.320  |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                                           | 32.296  |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale                           | 30.978  |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC                                                                                         | 737     |
| BA0060 | B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale                                                                          | 581     |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti                                                                                        | 1.639   |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                            | -       |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale                            | -       |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti                                                                                            | 1.639   |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici                                                                                             | 24.730  |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici                                                                                           | 15.432  |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi                                                                       | 9.298   |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                                                | -       |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici                                                                                             | 101     |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                                          | -       |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici                                                                                               | 8.554   |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario                                                                       | -       |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari                                                                                 | -       |



|    |        |                                                                                                       |        |
|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| R  | BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                        | -      |
|    | BA0310 | B.1.B) Acquisiti di beni non sanitari                                                                 | 857    |
|    | BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari                                                                          | 0      |
|    | BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                                | 273    |
|    | BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                      | 61     |
|    | BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria                                                           | 431    |
|    | BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione                                                                | 41     |
|    | BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari                                                           | 51     |
| R  | BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                    | -      |
|    | BA0390 | B.2) Acquisiti di servizi                                                                             | 49.909 |
|    | BA0400 | B.2.A) Acquisiti servizi sanitari                                                                     | 19.105 |
|    | BA0410 | B.2.A.1) Acquisiti servizi sanitari per medicina di base                                              | -      |
|    | BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione                                                                           | -      |
|    | BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG                                                                 | -      |
|    | BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS                                                                 | -      |
|    | BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Comunità assistenziale                                              | -      |
|    | BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologia, medici 118, ecc)                                | -      |
| R  | BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        | -      |
| S  | BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale         | -      |
|    | BA0490 | B.2.A.2) Acquisiti servizi sanitari per farmaceutica                                                  | -      |
|    | BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione                                                                           | -      |
| R  | BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale         | -      |
| S  | BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)                                                               | -      |
|    | BA0530 | B.2.A.3) Acquisiti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                        | -      |
| R  | BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | -      |
|    | BA0550 | B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        | -      |
| S  | BA0560 | B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)                                                               | -      |
|    | BA0570 | B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI                                                                | -      |
|    | BA0580 | B.2.A.3.5) - da privato                                                                               | -      |
|    | BA0590 | B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati     | -      |
|    | BA0600 | B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati           | -      |
|    | BA0610 | B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private                    | -      |
|    | BA0620 | B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati                           | -      |
|    | BA0630 | B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | -      |
|    | BA0640 | B.2.A.4) Acquisiti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                      | -      |
| R  | BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | -      |
|    | BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        | -      |
| SS | BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                  | -      |

|    |        |                                                                                                       |   |
|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|    | BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)                                                              | - |
|    | BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)                                                              | - |
|    | BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                         | - |
| R  | BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | - |
|    | BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        | - |
| S  | BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)                                                               | - |
|    | BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato                                                                               | - |
|    | BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica                                           | - |
| R  | BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | - |
|    | BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        | - |
| S  | BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)                                                               | - |
|    | BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato                                                                               | - |
|    | BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                         | - |
| R  | BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | - |
|    | BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        | - |
| S  | BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)                                                               | - |
|    | BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato                                                                               | - |
|    | BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati       | - |
|    | BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati             | - |
|    | BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private                      | - |
|    | BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati                             | - |
|    | BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - |
|    | BA0900 | B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                         | - |
| R  | BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                  | - |
|    | BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        | - |
| SS | BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione                                | - |
|    | BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)                                                              | - |
|    | BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)                                                              | - |
|    | BA0960 | B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F                                        | - |
| R  | BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale        | - |
|    | BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                        | - |
| S  | BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)                                                               | - |
|    | BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)                                                              | - |
|    | BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)                                                              | - |
|    | BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - |
|    | BA1030 | B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione                                                | - |
| R  | BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale       | - |
|    | BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                       | - |
| S  | BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)                                                              | - |

|    |        |                                                                                                                                                                                              |       |
|----|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|    | BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato                                                                                                                                                                     | -     |
|    | BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)                                                                                       | -     |
| R  | BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                                              | -     |
|    | BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                                                                                                              | -     |
| S  | BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)                                                                                                                                                     | 9     |
|    | BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato                                                                                                                                                                     | 116   |
|    | BA1140 | B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                                                                                                                         | 408   |
| R  | BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                                              | 344   |
|    | BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)                                                                                                                            | -     |
| SS | BA1170 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione                                                                                                                        | 64    |
|    | BA1180 | B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)                                                                                                                                                    | -     |
|    | BA1190 | B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)                                                                                                                                                    | -     |
|    | BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)                                                                                                                 | 3.107 |
|    | BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera                                                                                      | 310   |
|    | BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica                                                                                     | 2.455 |
|    | BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  | -     |
|    | BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)                                             | -     |
| R  | BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -     |
|    | BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                                                                                 | 304   |
|    | BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | 38    |
|    | BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari                                                                                                                                            | -     |
|    | BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato                                                                                                                                       | -     |
|    | BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero                                                                                                                                                     | -     |
|    | BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                                                                                               | -     |
|    | BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92                                                                                                                                                          | -     |
|    | BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi                                                                                                                                             | -     |
| R  | BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                       | -     |
|    | BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie                                                                                    | 3.185 |
|    | BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-san. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                   | -     |
|    | BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanit. da terzi - Altri soggetti pubblici                                                                                                           | -     |
|    | BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio. da privato                                                                                | 2.861 |
|    | BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000                                                                                                     | 26    |
|    | BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato                                                                                                                        | -     |

|        |    |                                                                                                                                  |        |
|--------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| BA1410 |    | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato                                            | -      |
| BA1420 |    | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria                                                               | -      |
| BA1430 |    | B.2.A.15.3.E) Lavoro infernale - area sanitaria                                                                                  | -      |
| BA1440 |    | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria                                                      | 2.835  |
| BA1450 |    | B.2.A.15.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale sanitario in comando                                                       | 324    |
| BA1460 | R  | B.2.A.15.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione            | -      |
| BA1470 |    | B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università           | 324    |
| BA1480 | SS | B.2.A.15.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)              | -      |
| BA1490 |    | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                                           | 12.280 |
| BA1500 | R  | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 1.053  |
| BA1510 |    | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione     | 3.374  |
| BA1520 |    | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                              | -      |
| BA1530 |    | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato                                                                                    | 7.853  |
| BA1540 |    | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva                                                         | -      |
| BA1550 | S  | B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC                                                                                    | -      |
| BA1560 |    | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari                                                                                          | 30.804 |
| BA1570 |    | B.2.B.1) Servizi non sanitari                                                                                                    | 30.421 |
| BA1580 |    | B.2.B.1.1) Lavanderia                                                                                                            | 289    |
| BA1590 |    | B.2.B.1.2) Pulizia                                                                                                               | 4.525  |
| BA1600 |    | B.2.B.1.3) Mensa                                                                                                                 | 3.503  |
| BA1610 |    | B.2.B.1.4) Riscaldamento                                                                                                         | -      |
| BA1620 |    | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica                                                                                     | 838    |
| BA1630 |    | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)                                                                                      | 116    |
| BA1640 |    | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti                                                                                                   | 503    |
| BA1650 |    | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche                                                                                                    | 607    |
| BA1660 |    | B.2.B.1.9) Utenze elettrica                                                                                                      | 6.636  |
| BA1670 |    | B.2.B.1.10) Altre utenze                                                                                                         | 830    |
| BA1680 |    | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione                                                                                               | 6.663  |
| BA1690 |    | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale                                                                        | 6.663  |
| BA1700 |    | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi                                                                  | -      |
| BA1710 |    | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari                                                                                           | 5.911  |
| BA1720 | R  | 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                                                                              | 5.911  |
| BA1750 |    | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Infernale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                       | 372    |
| BA1760 | R  | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                 | -      |
| BA1770 |    | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici                                                           | 1      |

|        |                                                                                                                          |         |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                 | 371     |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato                                                                         | 178     |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato                                           | 0       |
| 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                                           | 193     |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando                                             | -       |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -       |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | -       |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | -       |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)                                                                               | 11      |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                                                 | 11      |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato                                                                  | -       |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)                                                               | 7,815   |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze                                                        | 788     |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                                                             | 2,980   |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche                                             | 3,981   |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                                                                     | -       |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi                                                                         | 42      |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni                                                                                  | 24      |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                           | -       |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi                                                                                          | 1,180   |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi                                                                                                     | -       |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio                                                                                                | 1,082   |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria                                                                             | 1,013   |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria                                                                         | 69      |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing                                                                                                 | 98      |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria                                                                              | 98      |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria                                                                          | -       |
| BA2070 | B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                  | -       |
| BA2080 | Totale Costo del personale                                                                                               | 165,699 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario                                                                                       | 144,442 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario                                                                     | 75,392  |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico                                                                            | 71,549  |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato                                                    | 70,359  |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato                                                      | 1,190   |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro                                                                  | -       |

|        |                                                                                   |        |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico                                 | 3.843  |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato         | 3.843  |
| 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                       | -      |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario                               | 69.050 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato       | 67.463 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato         | 1.587  |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                     | -      |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale                                            | 1.171  |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale                          | 1.065  |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato  | 907    |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato    | 158    |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro                | -      |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale                           | 106    |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato   | 106    |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato     | -      |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                 | -      |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico                                                  | 12.573 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico                                | 101    |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato        | 101    |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato          | -      |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                      | -      |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico                                 | 12.472 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato         | 11.638 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato           | 834    |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro                       | -      |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo                                           | 7.513  |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo                         | 1.303  |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.172  |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato   | 131    |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro               | -      |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo                          | 6.210  |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 5.668  |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato    | 542    |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                | -      |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione                                                    | 4.005  |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)                                      | 514    |

|        |                                                                                                             |         |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti                                                                                   | -       |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione                                                                      | 3.491   |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale            | 414     |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione                                                                    | 3.077   |
| BA2560 | Totale Ammortamenti                                                                                         | 12.266  |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali                                                       | 100     |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali                                                         | 12.166  |
| BA2590 | B.12) Ammortamento dei fabbricati                                                                           | 4.815   |
| BA2600 | B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)                                               | 167     |
| BA2610 | B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)                                                 | 4.648   |
| BA2620 | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                                   | 7.351   |
| BA2630 | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                                     | -       |
| BA2640 | B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali                                         | -       |
| BA2650 | B.14.B) Svalutazione dei crediti                                                                            | -       |
| BA2660 | B.15) Variazione delle rimanenze                                                                            | 1.888   |
| BA2670 | B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie                                                                      | 1.815   |
| BA2680 | B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie                                                                  | - 73    |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio                                                                         | 14.124  |
| BA2700 | B.16.A) Accantonamenti per rischi                                                                           | 14.124  |
| BA2710 | B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali                                              | -       |
| BA2720 | B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale                                                          | -       |
| BA2730 | B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato               | 14.124  |
| 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                                       | -       |
| BA2780 | B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 14.124  |
| 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                                                                                | -       |
| 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 contratti: dirigenza medica                                                          | -       |
| BA2870 | B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica                                                      | -       |
| BA2880 | B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto                                                                  | -       |
| BA2890 | B.16.D.7) Altri accantonamenti                                                                              | -       |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B)                                                                           | 321.287 |

|        |                                                                                                              |       |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| CA0010 | C.1) Interessi attivi                                                                                        | 0     |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica                                                                 | 0     |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari                                                             | -     |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi                                                                                | -     |
| CA0050 | C.2) Altri proventi                                                                                          | -     |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni                                                                            | -     |
| 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                                                                                       | 4.141 |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa                                                           | 255   |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui                                                                            | -     |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi                                                                               | 3.886 |
| CA0150 | C.4) Altri oneri                                                                                             | -     |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari                                                                                | -     |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi                                                                                      | -     |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C)                                                                       | 4.141 |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni                                                                                           | -     |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni                                                                                            | -     |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)                                                      | -     |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari                                                                                   | 3.880 |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze                                                                                           | -     |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari                                                                           | 3.880 |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse                                                          | -     |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive                                                                               | 637   |
| EA0060 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 139   |
| EA0070 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi                                                                     | 498   |
| 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                           | 409   |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi                                                             | 89    |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive                                                                                | 3.243 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | -     |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi                                                                      | 3.243 |
| 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) Insusistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                             | -     |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insusistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                           | -     |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insusistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni, sanitarie da operatori accreditati    | -     |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insusistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                  | 3.243 |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insusistenze attive v/terzi                                                                    | -     |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari                                                                              | -     |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari                                                                                           | 948   |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze                                                                                               | -     |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari                                                                                   | 948   |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti                                                                   | 23    |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali                                                               | -     |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive                                                                                   | 269   |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                     | -     |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale           | -     |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                             | -     |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi                                                                         | 269   |
| 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                                                 | 139   |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                                   | 86    |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                               | 3     |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                           | 50    |
| 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 prestazioni, sanitarie da operatori accreditati | -     |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                               | 34    |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi                                                                 | 96    |
| EA0460 | E.2.B.4) Insusistenze passive                                                                                     | 656   |
| EA0470 | E.2.B.4.1) Insusistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                       | -     |
| EA0480 | E.2.B.4.2) Insusistenze passive v/terzi                                                                           | 656   |
| S      | E.2.B.4.2.A) Insusistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                                   | -     |
| EA0500 | E.2.B.4.2.B) Insusistenze passive v/terzi relative al personale                                                   | -     |
| EA0510 | E.2.B.4.2.C) Insusistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                            | -     |
| EA0520 | E.2.B.4.2.D) Insusistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                          | -     |
| EA0530 | E.2.B.4.2.E) Insusistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni, sanitarie da operatori accreditati   | -     |
| EA0540 | E.2.B.4.2.F) Insusistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                 | -     |
| EA0550 | E.2.B.4.2.G) Altre insusistenze passive v/terzi                                                                   | 656   |

|        |                                                                                 |        |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------|--------|
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari                                               | 0      |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E)                                        | 2.932  |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)                         | 10.044 |
| YA0010 | Y.1) IRAP                                                                       | 10.791 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 10.350 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 198    |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | 243    |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale                                    | -      |
| YA0060 | Y.2) IRES                                                                       | 36     |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale                                           | 36     |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale                                             | -      |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)                | -      |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse                                                          | 10.827 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO                                                          | - 783  |

| MODELLO CE                                                                             |         | BILANCIO                                                |         | A      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------|---------|--------|
| A.1) Contributi in c/esercizio                                                         | 156.326 | A.1) Contributi in c/esercizio                          | 159.615 | 3.289  |
| A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                 | 0       |                                                         |         | 0      |
| A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 3.289   |                                                         |         | -3.289 |
| A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria           | 161.092 | A.2) Proventi e ricavi diversi                          | 161.556 | 464    |
| A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                     | 1.889   | A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche | 1.889   | 0      |
| A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                   | 2.068   | A.4) Compartecipazioni alle spese prestaz. sanitarie    | 2.069   | 1      |
| A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio                                | 7.411   | A.5) Costi capitalizzati                                | 7.411   | 0      |
| A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                              | 0       |                                                         |         | 0      |
| A.9) Altri ricavi e proventi                                                           | 465     |                                                         |         | -465   |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE                                                         | 332.540 |                                                         | 332.540 | 0      |

La voce del modello CE "A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" raccoglie i componenti positivi derivanti dall'utilizzo dei fondi accantonamenti, rilevati per contributi regionali su assegnazione di quote di FSR non utilizzati nell'esercizio di erogazione. Lo stesso importo risulta riepillogato nella macrovoce di bilancio A.1) Contributi in c/esercizio.

La voce del modello CE "A.9) Altri ricavi e proventi A.9) Altri ricavi e proventi" raccoglie i proventi non sanitari (fitti attivi, proventi distributori, parcheggio etc) che risultano invece riepillogati alla voce "A.2) Proventi e ricavi diversi" dello schema di bilancio.

| Cons | CODICE | VOCE NUOVO MODELLO SP                                                                                                          |
|------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | AAZ999 | A) IMMOBILIZZAZIONI                                                                                                            |
|      | AAA000 | A.1) IMMOBILIZZAZIONI                                                                                                          |
|      | AAA010 | A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento                                                                                      |
|      | AAA020 | A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento                                                                                    |
|      | AAA030 | A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento                                                                        |
|      | AAA040 | A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                             |
|      | AAA050 | A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo                                                                                           |
|      | AAA060 | A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo                                                                               |
|      | AAA070 | A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                                    |
|      | AAA080 | A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca             |
|      | AAA090 | A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca |
|      | AAA100 | A.1.3.c) Diritti di brevetto e                                                                                                 |
|      |        | 435                                                                                                                            |
|      |        | 164.897                                                                                                                        |
|      |        | 119                                                                                                                            |

|               |                                                                                                   |                |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|               | diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                                            |                |
| AAA110        | A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | 435            |
| <b>AAA120</b> | <b>A.1.4) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>                                       | -              |
| <b>AAA130</b> | <b>A.1.5) Altre immobilizzazioni materiali</b>                                                    | <b>119</b>     |
| AAA140        | A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                            | 202            |
| AAA150        | A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                | 83             |
| AAA160        | A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi                                                               | -              |
| AAA170        | A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi                                                   | -              |
| AAA180        | A.1.5.e) Pubblicità                                                                               | -              |
| AAA190        | A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità                                                                   | -              |
| AAA200        | A.1.5.g) Altre immobilizzazioni materiali                                                         | -              |
| AAA210        | A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni materiali                                             | -              |
| <b>AAA220</b> | <b>A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>                                       | -              |
| AAA230        | A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento                                          | -              |
| AAA240        | A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo                                                 | -              |
| AAA250        | A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno        | -              |
| AAA260        | A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali                                            | -              |
| <b>AAA270</b> | <b>A.1.I) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>                                                          | <b>164.174</b> |
| <b>AAA280</b> | <b>A.1.I.1) Terreni</b>                                                                           | <b>3.352</b>   |
| AAA290        | A.1.I.1.a) Terreni disponibili                                                                    | 3.352          |
| AAA300        | A.1.I.1.b) Terreni indisponibili                                                                  | -              |
| <b>AAA310</b> | <b>A.1.I.2) Fabbricati</b>                                                                        | <b>107.619</b> |
| AAA320        | A.1.I.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)                                               | 2.649          |
| AAA330        | A.1.I.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)                                             | 4.099          |
| AAA340        | A.1.I.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)                                 | 1.450          |
| AAA350        | A.1.I.2.b) Fabbricati strumentali (disponibili)                                                   | 104.970        |
| AAA360        | A.1.I.2.b.1) Fabbricati strumentali (disponibili)                                                 | 150.549        |
| AAA370        | A.1.I.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)                                     | 45.579         |

|        |                                      |       |        |        |                                                |        |               |                                                      |        |        |                                                 |        |        |                                                             |        |               |                                |       |        |                           |        |        |                                       |        |               |                          |     |        |                     |     |        |                                 |     |               |                               |     |               |                                                 |     |        |                                            |       |        |                                                        |       |               |                                                              |        |               |                                                               |   |        |                                 |   |        |                                    |   |        |                                               |   |        |                                                               |   |        |                                         |   |        |                                   |   |        |                                        |   |        |                                                          |   |               |                                            |     |               |                                    |     |        |                                       |   |        |                               |    |
|--------|--------------------------------------|-------|--------|--------|------------------------------------------------|--------|---------------|------------------------------------------------------|--------|--------|-------------------------------------------------|--------|--------|-------------------------------------------------------------|--------|---------------|--------------------------------|-------|--------|---------------------------|--------|--------|---------------------------------------|--------|---------------|--------------------------|-----|--------|---------------------|-----|--------|---------------------------------|-----|---------------|-------------------------------|-----|---------------|-------------------------------------------------|-----|--------|--------------------------------------------|-------|--------|--------------------------------------------------------|-------|---------------|--------------------------------------------------------------|--------|---------------|---------------------------------------------------------------|---|--------|---------------------------------|---|--------|------------------------------------|---|--------|-----------------------------------------------|---|--------|---------------------------------------------------------------|---|--------|-----------------------------------------|---|--------|-----------------------------------|---|--------|----------------------------------------|---|--------|----------------------------------------------------------|---|---------------|--------------------------------------------|-----|---------------|------------------------------------|-----|--------|---------------------------------------|---|--------|-------------------------------|----|
| AAA380 | <b>A.II.3) Impianti e macchinari</b> | 4.843 | 15.030 | AAA400 | e macchinari<br>A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti | 10.187 | <b>AAA410</b> | <b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b> | 15.181 | AAA420 | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 97.523 | AAA430 | A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche | 82.342 | <b>AAA440</b> | <b>A.II.5) Mobili e arredi</b> | 3.035 | AAA450 | A.II.5.a) Mobili e arredi | 13.675 | AAA460 | A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi | 10.640 | <b>AAA470</b> | <b>A.II.6) Automezzi</b> | 101 | AAA480 | A.II.6.a) Automezzi | 498 | AAA490 | A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi | 397 | <b>AAA500</b> | <b>A.II.7) Oggetti d'arte</b> | 103 | <b>AAA510</b> | <b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b> | 661 | AAA520 | A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali | 9.237 | AAA530 | A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali | 8.576 | <b>AAA540</b> | <b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b> | 29.279 | <b>AAA550</b> | <b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b> | - | AAA560 | A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni | - | AAA570 | A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati | - | AAA580 | A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari | - | AAA590 | A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche | - | AAA600 | A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi | - | AAA610 | A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi | - | AAA620 | A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte | - | AAA630 | A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali | - | <b>AAA640</b> | <b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b> | 604 | <b>AAA650</b> | <b>A.III.1) Crediti finanziari</b> | 113 | AAA660 | A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato | - | AAA670 | A.III.1.b) Crediti finanziari | 98 |
|--------|--------------------------------------|-------|--------|--------|------------------------------------------------|--------|---------------|------------------------------------------------------|--------|--------|-------------------------------------------------|--------|--------|-------------------------------------------------------------|--------|---------------|--------------------------------|-------|--------|---------------------------|--------|--------|---------------------------------------|--------|---------------|--------------------------|-----|--------|---------------------|-----|--------|---------------------------------|-----|---------------|-------------------------------|-----|---------------|-------------------------------------------------|-----|--------|--------------------------------------------|-------|--------|--------------------------------------------------------|-------|---------------|--------------------------------------------------------------|--------|---------------|---------------------------------------------------------------|---|--------|---------------------------------|---|--------|------------------------------------|---|--------|-----------------------------------------------|---|--------|---------------------------------------------------------------|---|--------|-----------------------------------------|---|--------|-----------------------------------|---|--------|----------------------------------------|---|--------|----------------------------------------------------------|---|---------------|--------------------------------------------|-----|---------------|------------------------------------|-----|--------|---------------------------------------|---|--------|-------------------------------|----|

|               |                                                                         |                |  |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
|               | v/Regione                                                               |                |  |
| AAA680        | A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate                             | 15             |  |
| AAA690        | A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri                                   | -              |  |
| <b>AAA700</b> | <b>A.III.2) Titoli</b>                                                  | <b>491</b>     |  |
| AAA710        | A.III.2.a) Partecipazioni                                               | 491            |  |
| AAA720        | A.III.2.b) Altri titoli                                                 | -              |  |
| AAA730        | A.III.2.b.1) Titoli di Stato                                            | -              |  |
| AAA740        | A.III.2.b.2) Altre obbligazioni                                         | -              |  |
| AAA750        | A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa                           | -              |  |
| AAA760        | A.III.2.b.4) Titoli diversi                                             | -              |  |
| <b>ABZ999</b> | <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                             | <b>183.700</b> |  |
| <b>ABA000</b> | <b>B.1) RIMANENZE</b>                                                   | <b>16.018</b>  |  |
| <b>ABA010</b> | <b>B.1.1) Rimanenze beni sanitari</b>                                   | <b>15.837</b>  |  |
| ABA020        | B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                           | 5.842          |  |
| ABA030        | B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti                                        | -              |  |
| ABA040        | B.1.1.c) Dispositivi medici                                             | 8.059          |  |
| ABA050        | B.1.1.d) Prodotti dietetici                                             | 13             |  |
| ABA060        | B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)                          | -              |  |
| ABA070        | B.1.1.f) Prodotti chimici                                               | 1.923          |  |
| ABA080        | B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario                       | -              |  |
| ABA090        | B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari                                 | -              |  |
| ABA100        | B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari               | -              |  |
| <b>ABA110</b> | <b>B.1.2) Rimanenze beni non sanitari</b>                               | <b>181</b>     |  |
| ABA120        | B.1.2.a) Prodotti alimentari                                            | 1              |  |
| ABA130        | B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 87             |  |
| ABA140        | B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti                        | -              |  |
| ABA150        | B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria                             | 92             |  |
| ABA160        | B.1.2.e) Materiale per la manutenzione                                  | 1              |  |
| ABA170        | B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari                             | -              |  |
| ABA180        | B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari           | -              |  |
| <b>ABA190</b> | <b>B.II) CREDITI</b>                                                    | <b>167.142</b> |  |

|    |               |                                                                                           |                |
|----|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|    | ABA200        | <b>B.II.1) Crediti v/Stato</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                                                     | -              |
| SS | ABA300        | B.II.1.1.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute                 | -              |
| SS | ABA310        | B.II.1.1.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute              | -              |
| SS | ABA320        | B.II.1.1.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali                  | -              |
| SS | ABA330        | B.II.1.1.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti                  | -              |
|    | ABA340        | B.II.1.1) Crediti v/prefetture                                                            | -              |
|    | <b>ABA350</b> | <b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>                                     | <b>148.761</b> |
|    | ABA360        | B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente                       | 132.898        |
| 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                          | 131.273        |
| 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                                     | 1.059        |
| RR | ABA460        | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca                                                   | 566          |
| -  | ABA470        | B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto                                | 15.863       |
| RR | ABA480        | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti                             | 13.591       |
| 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                                            | 2.272        |
| 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 precedenti esercizi | -            |
|    | <b>ABA530</b> | <b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>                                                                                   | -            |
| -  | <b>ABA540</b> | <b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>                                                              | <b>1.602</b> |
|    | ABA550        | B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                     | 1.602        |
| 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                           | 1.602        |
| 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</b>                                            | <b>-</b>     |

|               |                                                                           |                |   |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|---|
|               |                                                                           | <b>Regione</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>ABA660</b> | <b>B.II.7) Crediti v/altre</b>                                            | <b>16.779</b>  |   |
| ABA670        | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati                                       | 16.365         |   |
| ABA680        | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie                                 | -              |   |
| ABA690        | B.II.7.c) Crediti v/altre soggetti pubblici                               | 15             |   |
| ABA700        | B.II.7.d) Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca                   | -              |   |
| ABA710        | B.II.7.e) Altri crediti diversi                                           | 399            |   |
| <b>ABA720</b> | <b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTTUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</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>       | -              |   |
| ABA750        | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE                                              | <b>540</b>     |   |
| ABA760        | B.IV.1) Cassa                                                             | 78             |   |
| ABA770        | B.IV.2) Istituto Tesoriere                                                | 462            |   |
| ABA780        | B.IV.3) Tesoreria Unica                                                   | -              |   |
| ABA790        | B.IV.4) Conto corrente postale                                            | -              |   |
| <b>ACZ999</b> | <b>(C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>                                       | <b>227</b>     |   |
| ACA000        | C.I) RATEI ATTIVI                                                         | -              |   |
| ACA010        | C.I.1) Ratei attivi                                                       | -              |   |
| ACA020        | C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione           | -              | R |
| ACA030        | C.II) RISCOINTI ATTIVI                                                    | <b>227</b>     |   |
| ACA040        | C.II.1) Riscointi attivi                                                  | 227            |   |
| ACA050        | C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione      | -              | R |
| <b>ADZ999</b> | <b>(D) CONTI D'ORDINE</b>                                                 | <b>1535</b>    |   |
| ADA000        | D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                   | -              |   |
| ADA010        | D.II) DEPOSITI CAUZIONALI                                                 | -              |   |
| ADA020        | D.III) BENI IN COMODATO                                                   | 1535           |   |
| ADA030        | D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE                                                | -              |   |
| PAZ999        | A) PATRIMONIO NETTO                                                       | <b>159.061</b> |   |
| PAA000        | A.I) FONDO DI DOTAZIONE                                                   | 25.786         |   |

|        |                                                                                   |         |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| PAA010 | A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI                                              | 133.581 |
| PAA020 | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione                                 | 44.649  |
| PAA030 | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti                                   | -       |
| PAA040 | A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88        | -       |
| PAA050 | A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                       | -       |
| PAA060 | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                         | -       |
| PAA070 | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti                                 | 88.932  |
| PAA080 | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                 | -       |
| PAA090 | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | -       |
| PAA100 | A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI                     | 2.268   |
| PAA110 | A.IV) ALTRE RISERVE                                                               | -       |
| PAA120 | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni                                                  | -       |
| PAA130 | A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire                                     | -       |
| PAA140 | A.IV.3) Contributi da reinvestire                                                 | -       |
| PAA150 | A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti                   | -       |
| PAA160 | A.IV.5) Riserve diverse                                                           | -       |
| PAA170 | A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE                                               | 2.272   |
| PAA180 | A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005                              | -       |
| PAA190 | A.V.2) Contributi per sostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti    | -       |
| PAA200 | A.V.3) Altro                                                                      | 2.272   |
| PAA210 | A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO                                             | -4.063  |
| PAA220 | A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO                                                | -783    |
| PBZ999 | B) FONDI PER RISCHI E ONERI                                                       | 17.954  |
| PBA000 | B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE                                           | -       |
| PBA010 | B.II) FONDI PER RISCHI                                                            | 3.619   |
| PBA020 | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali                        | -       |
| PBA030 | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente                         | -       |
| PBA040 | B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da            | -       |

|        |                                                                                        |         |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|        | privato                                                                                |         |
| PBA050 | B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)              | -       |
| PBA060 | B.II.5) Altri fondi rischi                                                             | 3.619   |
| PBA070 | B.II) FONDI DA DISTRIBUIRE                                                             | -       |
| PBA080 | B.III.1) FSR indistinto da distribuire                                                 | -       |
| PBA090 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire                                                  | -       |
| PBA100 | B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi                                         | -       |
| PBA110 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA                         | -       |
| PBA120 | B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA                   | -       |
| PBA130 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca                                               | -       |
| PBA140 | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti                                          | -       |
| PBA150 | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI                                                    | 14.335  |
| PBA160 | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.5. vincolato | 14.335  |
| PBA170 | B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)     | -       |
| 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                                                     | -       |
| PBA210 | B.V.1) Fondi integrativi pensione                                                      | -       |
| PBA220 | B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali                                                      | -       |
| 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                                                   | -       |
| PCZ999 | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO                                                           | -       |
| PCA000 | C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI                                           | -       |
| PCA010 | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI                                | -       |
| PDZ999 | D) DEBITI                                                                              | 171.034 |
| PDA000 | D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI                                                          | -       |
| PDA010 | D.II) DEBITI V/STATO                                                                   | -       |

|        |    |                                                                                                 |       |
|--------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| PDA020 | S  | D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale                                      | -     |
| PDA030 |    | D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale                                      | -     |
| PDA040 | SS | D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato                                                               | -     |
| PDA050 | SS | D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca                             | -     |
| PDA060 | SS | D.II.5) Altri debiti v/Stato                                                                    | -     |
| PDA070 |    | D.II) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA                                                     | -     |
| PDA080 | RR | D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti                                | -     |
| PDA090 | R  | D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale              | -     |
| PDA100 | S  | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale              | -     |
| PDA110 | RR | 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                                                       | 2.254 |
| PDA150 |    | D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                       | 2.254 |
| PDA160 | RR | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR                     | -     |
| PDA170 | RR | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario       | -     |
| PDA180 | RR | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario       | -     |
| PDA190 | R  | D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione     | -     |
| PDA200 | RR | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | -     |
| PDA210 | RR | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni             | 2.254 |
| PDA220 | SS | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione                                        | -     |
| PDA230 | R  | 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                         | -       |
| 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                                                                      | 105.267 |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | -       |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori                                                          | 105.267 |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE                                                            | 34.549  |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI                                                                         | 6.787   |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE                        | 7.371   |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI                                                                           | 14.806  |
| PDA350 | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori                                                            | -       |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti                                                                    | -       |
| PDA370 | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie                                                         | -       |
| PDA380 | D.XI.4) Altri debiti diversi                                                                   | 14.806  |
| PEZ999 | (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI                                                                   | 775     |
| PEA000 | E.I) RATEI PASSIVI                                                                             | -       |
| PEA010 | E.I.1) Ratei passivi                                                                           | -       |
| PEA020 | E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                               | -       |
| PEA030 | E.II) RISCONTI PASSIVI                                                                         | 775     |
| PEA040 | E.II.1) Risconti passivi                                                                       | 775     |
| PEA050 | E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                           | -       |
| PFZ999 | (F) CONTI D'ORDINE                                                                             | 1535    |
| PFA000 | F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE                                                        | -       |
| PFA010 | F.II) DEPOSITI CAUZIONALI                                                                      | -       |
| PFA020 | F.III) BENI IN COMODATO                                                                        | 1535    |
| PFA030 | F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE                                                                     | -       |

Inoltre, per una più agevole lettura ed analisi dei valori di bilancio 2012 gli stessi sono confrontati, nello schema di CE di

seguito riportato, con i corrispondenti valori relativi al bilancio d'esercizio 2011 e al bilancio previsionale 2012 :

| Cods | CODICE | VOCE NUOVO MODELLO CE (1)                                                                                                              | 2012    | PREV.2012 | 2011    |
|------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|---------|
|      | AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio                                                                                                         | 156.326 | 115.458   | 155.039 |
|      | AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale                                                                     | 153.141 | 115.348   | 153.412 |
|      | AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto                                                                   | 152.172 | 115.348   | 152.624 |
|      | AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato                                                                    | 969     | -         | 787     |
|      | AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)                                                                                            | 3.078   | 110       | 1.628   |
|      | AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                                                                         | 2.508   | 110       | 1.048   |
|      | AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                                                  | 2.434   | -         | 933     |
|      | 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                                                                    | 74      | 110       | 114     |
|      | AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                                            | -       | -         | -       |
| R    | AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati                                | -       | -         | -       |
| R    | AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro                                    | -       | -         | -       |
|      | AA0140 | A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)                                                                           | 570     | -         | 580     |
|      | AA0150 | A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                                                               | 570     | -         | 580     |
|      | AA0160 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92                                                               | -       | -         | -       |
|      | AA0170 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro                                                                   | -       | -         | -       |
|      | AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca                                                                                              | -       | -         | -       |
|      | AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                     | -       | -         | -       |
|      | AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                  | -       | -         | -       |
|      | AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca                                                                  | -       | -         | -       |
|      | AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca                                                                                             | -       | -         | -       |

|        |                                                                                                                                           |         |         |         |       |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|-------|
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati                                                                                                  | 107     | -       | -       | -     |
| AA0240 | A.2) Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                                                                     | -       | -       | -       | -     |
| AA0250 | A.2.A) Retifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale             | -       | -       | -       | -     |
| AA0260 | A.2.B) Retifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi                                             | -       | -       | -       | -     |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                                    | 3.289   | -       | -       | 2.539 |
| AA0280 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 3.289   | -       | -       | 2.539 |
| 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 socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                             | 161.092 | 151.373 | 152.277 |       |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici                               | 155.052 | 145.828 | 146.931 |       |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione    | 153.439 | 144.737 | 145.289 |       |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero                                                                                                        | 117.513 | 114.296 | 111.908 |       |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale                                                                                     | 16.760  | 15.433  | 15.645  |       |
| AA0370 | A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                                                     | -       | -       | -       |       |
| AA0380 | A.4.A.1.4) Prestazioni di File F                                                                                                          | 18.314  | 14.327  | 17.196  |       |
| AA0390 | A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale                                                                            | -       | -       | -       |       |
| AA0400 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata                                                                                 | -       | -       | -       |       |
| AA0410 | A.4.A.1.7) Prestazioni termali                                                                                                            | -       | -       | -       |       |
| AA0420 | A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso                                                                                 | -       | -       | -       |       |
| AA0430 | A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                            | 852     | 681     | 540     |       |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici                      | -       | -       | -       |       |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                | 1.613   | 1.091   | 1.643   |       |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero                                                                                                        | 1.339   | 1.004   | 1.533   |       |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali                                                                                                      | 84      | 38      | 65      |       |



|    |        |                                                                                                                                                               |       |       |       |   |
|----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|---|
| SS | AA0480 | A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)                                                                      | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0490 | A.4.A.3.4) Prestazioni di File F                                                                                                                              | 108   | 49    | 44    | - |
| S  | AA0500 | A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale                                                                                                | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0510 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata                                                                                                     | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0520 | A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione                                                                                                                   | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0530 | A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso                                                                                                     | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0540 | A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione                                                                    | 82    | -     | 1     | - |
| S  | AA0550 | A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione                                                                             | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0560 | A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC                                                                                                              | -     | -     | -     | - |
| SS | AA0570 | A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                      | -     | -     | -     | - |
| SS | AA0580 | A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione                                                               | -     | -     | -     | - |
| SS | AA0590 | A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione                                   | -     | -     | -     | - |
|    | AA0600 | Mobilità attiva Internazionale                                                                                                                                | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0610 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                     | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                   | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0640 | A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)                                                                       | -     | -     | -     | - |
| S  | AA0650 | A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)    | -     | -     | -     | - |
|    | AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati                                                              | 2.069 | 2.120 | 1.948 | - |
|    | AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia                                                                                      | 3.971 | 3.425 | 3.398 | - |
|    | AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera                                                                                      | 6     | -     | -     | - |
|    | AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica                                                                                    | 2.930 | 2.515 | 2.506 | - |
|    | AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  | -     | -     | -     | - |
|    | AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)                                             | 424   | 355   | 354   | - |
| R  | AA0720 | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 295   | 120   | 117   | - |

|        |   |                                                                                                                                                          |       |       |       |
|--------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| AA0730 |   | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro                                                                                            | 13    | 15    | 14    |
| AA0740 | R | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                | 303   | 420   | 406   |
| AA0750 |   | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                                                                                       | 1.889 | 852   | 866   |
| AA0760 |   | A.5.A) Rimborsi assicurativi                                                                                                                             | 167   | 320   | 310   |
| AA0770 |   | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione                                                                                                          | 849   | 522   | 460   |
| AA0780 |   | A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione                                           | 438   | 260   | 255   |
| AA0790 |   | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione                                                                                      | 411   | 262   | 205   |
| AA0800 | R | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                        | 711   | 10    | 11    |
| AA0810 | R | A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 711   | 10    | 11    |
| AA0820 | R | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                | -     | -     | -     |
| AA0830 | R | 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                                                                                          | 162   | -     | 85    |
| AA0850 |   | A.5.D.1) Rimborsi 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                                                                         | 162   | -     | 85    |
| AA0880 |   | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                                          | -     | -     | -     |
| AA0890 |   | A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back                                                                                                  | -     | -     | -     |
| AA0900 |   | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale                                                                   | -     | -     | -     |
| AA0910 |   | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera                                                                       | -     | -     | -     |
| AA0920 |   | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back                                                                                                                            | -     | -     | -     |
| AA0930 |   | A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati                                                                                                  | -     | -     | -     |
| AA0940 |   | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                                                                                     | 2.068 | 2.155 | 1.437 |
| AA0950 |   | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale                                  | 2.043 | 2.103 | 1.412 |
| AA0960 |   | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso                                                               | 25    | 53    | 25    |
| AA0970 |   | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro                                                                           | -     | -     | -     |

|        |                                                                                                      |         |         |         |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio                                              | 7.411   | 9.599   | 9.876   |
| 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                    | 5.192   | 7.381   | 7.657   |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione                    | 2.219   | 2.219   | 2.219   |
| 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                                                                         | 465     | 878     | 857     |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie                                                          | -       | -       | -       |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari                                        | 153     | 165     | 137     |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi                                                                        | 312     | 713     | 720     |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A)                                                                   | 332.540 | 280.315 | 322.891 |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni                                                                                | 68.177  | 57.973  | 64.096  |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari                                                                     | 67.320  | 57.312  | 63.435  |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati                                                        | 32.296  | 25.606  | 30.056  |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale        | 30.978  | 23.986  | 28.203  |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC                                                                      | 737     | 520     | 624     |
| BA0060 | B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale                                                       | 581     | 1.100   | 1.230   |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti                                                                     | 1.639   | 1.500   | 1.597   |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         | -       | -       | -       |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale         | -       | -       | -       |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti                                                                         | 1.639   | 1.500   | 1.597   |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici                                                                          | 24.730  | 22.526  | 23.501  |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici                                                                        | 15.432  | 14.626  | 15.283  |

|        |   |                                                                                                 |        |        |        |
|--------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| BA0230 |   | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi                                               | 9.298  | 7.900  | 8.218  |
| BA0240 |   | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                        | -      | -      | -      |
| BA0250 |   | B.1.A.4) Prodotti dietetici                                                                     | 101    | 100    | 108    |
| BA0260 |   | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)                                                  | -      | -      | -      |
| BA0270 |   | B.1.A.6) Prodotti chimici                                                                       | 8.554  | 7.580  | 8.168  |
| BA0280 |   | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario                                               | -      | -      | -      |
| BA0290 |   | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari                                                         | -      | -      | 4      |
| BA0300 | R | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                  | -      | -      | -      |
| BA0310 |   | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari                                                            | 857    | 661    | 662    |
| BA0320 |   | B.1.B.1) Prodotti alimentari                                                                    | 0      | 1      | 1      |
| BA0330 |   | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                          | 273    | 150    | 141    |
| BA0340 |   | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti                                                | 61     | 50     | 54     |
| BA0350 |   | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria                                                     | 431    | 400    | 391    |
| BA0360 |   | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione                                                          | 41     | 50     | 49     |
| BA0370 |   | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari                                                     | 51     | 10     | 27     |
| BA0380 | R | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione              | -      | -      | -      |
| BA0390 |   | B.2) Acquisti di servizi                                                                        | 49.909 | 30.302 | 48.702 |
| BA0400 |   | B.2.A) Acquisti servizi sanitari                                                                | 19.105 | 4.185  | 21.624 |
| BA0700 |   | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                   | -      | -      | -      |
| BA1090 |   | B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario                                          | 125    | 290    | 291    |
| BA1100 | R | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | -      | -      | -      |
| BA1110 |   | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)                                 | -      | -      | -      |
| BA1120 | S | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)                                                        | 9      | -      | -      |
| BA1130 |   | B.2.A.11.4) - da privato                                                                        | 116    | 290    | 291    |
| BA1140 |   | B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                           | 408    | 285    | 369    |

|    |        |                                                                                                                                                                                              |       |       |       |
|----|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| R  | BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                                                                              | 344   | 200   | 282   |
|    | BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)                                                                                                                            | -     | -     | -     |
| SS | BA1170 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione                                                                                                                        | 64    | 80    | 82    |
|    | BA1180 | B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)                                                                                                                                                    | -     | 5     | 4     |
|    | BA1190 | B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)                                                                                                                                                    | -     | -     | -     |
|    | BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)                                                                                                                 | 3.107 | 2.824 | 2.706 |
|    | BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera                                                                                      | 310   | 320   | 329   |
|    | BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica                                                                                    | 2.455 | 2.238 | 2.110 |
|    | BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica                                                                                  | -     | -     | -     |
|    | BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)                                             | -     | -     | -     |
| R  | BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -     | -     | -     |
|    | BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro                                                                                                 | 304   | 200   | 202   |
| R  | BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                                     | 38    | 66    | 65    |
|    | BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari                                                                                                                                            | -     | -     | 5     |
|    | BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato                                                                                                                                       | -     | -     | -     |
|    | BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero                                                                                                                                                     | -     | -     | -     |
|    | BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione                                                                                                               | -     | -     | -     |
|    | BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92                                                                                                                                                          | -     | -     | -     |
|    | BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi                                                                                                                                             | -     | -     | 5     |
| R  | BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                       | -     | -     | -     |
|    | BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitario e socio-sanitarie                                                                                    | 3.185 | 164   | 1.283 |
| R  | BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-san. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                                                                                   | -     | -     | -     |
|    | BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanit. da terzi - Altri soggetti pubblici                                                                                                           | -     | -     | -     |
|    | BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitario e socio. da privato                                                                                | 2.861 | 10    | 1.130 |
|    | BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000                                                                                                     | 26    | -     | -     |

|        |                                                                                       |                                                                                                                                  |        |        |        |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato                  | -                                                                                                                                | -      | -      | -      |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | -                                                                                                                                | -      | -      | -      |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria                    | -                                                                                                                                | -      | -      | -      |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria                                      | -                                                                                                                                | -      | -      | -      |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria           | 2.835                                                                                                                            | 10     | 1.130  |        |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando             | 324                                                                                                                              | 154    | 153    |        |
| R      | BA1460                                                                                | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione             | -      | 40     | 39     |
|        | BA1470                                                                                | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università            | 324    | 102    | 102    |
| SS     | BA1480                                                                                | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)               | -      | 12     | 12     |
|        | BA1490                                                                                | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                                           | 12.280 | 622    | 16.970 |
| R      | BA1500                                                                                | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 1.053  | 503    | 503    |
|        | BA1510                                                                                | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione     | 3.374  | 48     | 8.451  |
|        | BA1520                                                                                | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                              | -      | -      | -      |
|        | BA1530                                                                                | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato                                                                                    | 7.853  | 71     | 8.016  |
|        | BA1540                                                                                | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva                                                         | -      | -      | -      |
| S      | BA1550                                                                                | B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC                                                                                    | -      | -      | -      |
|        | BA1560                                                                                | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari                                                                                          | 30.804 | 26.117 | 27.078 |
|        | BA1570                                                                                | B.2.B.1) Servizi non sanitari                                                                                                    | 30.421 | 25.746 | 26.698 |
|        | BA1580                                                                                | B.2.B.1.1) Lavanderia                                                                                                            | 289    | 227    | 228    |
|        | BA1590                                                                                | B.2.B.1.2) Pulizia                                                                                                               | 4.525  | 4.200  | 4.244  |
|        | BA1600                                                                                | B.2.B.1.3) Mensa                                                                                                                 | 3.503  | 3.667  | 3.666  |
|        | BA1610                                                                                | B.2.B.1.4) Riscaldamento                                                                                                         | -      | -      | -      |
|        | BA1620                                                                                | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica                                                                                     | 838    | 560    | 578    |
|        | BA1630                                                                                | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)                                                                                      | 116    | 70     | 75     |
|        | BA1640                                                                                | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti                                                                                                   | 503    | 400    | 400    |

|    |        |                                                                                                                          |       |       |       |
|----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
|    | BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche                                                                                            | 607   | 500   | 503   |
|    | BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità                                                                                            | 6.636 | 4.250 | 4.254 |
|    | BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze                                                                                                 | 830   | 540   | 527   |
|    | BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione                                                                                       | 6.663 | 6.490 | 6.426 |
|    | BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale                                                                | 6.663 | 6.490 | 6.426 |
|    | BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi                                                          | -     | -     | -     |
|    | BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari                                                                                   | 5.911 | 4.842 | 5.796 |
| 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                                                                      | 5.911 | 4.842 | 5.796 |
|    | BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie                               | 372   | 326   | 334   |
| R  | BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                         | -     | -     | 0     |
|    | BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici                                                   | 1     | -     | -     |
|    | BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato                  | 371   | 326   | 334   |
|    | BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato                                                                         | 178   | 31    | 31    |
|    | BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato                                           | 0     | -     | 15    |
|    | 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                                           | 193   | 295   | 288   |
|    | BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando                                             | -     | -     | -     |
| R  | BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -     | -     | -     |
|    | BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | -     | -     | -     |
| SS | BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | -     | -     | -     |
|    | BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)                                                                               | 11    | 45    | 46    |
|    | BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico                                                                 | 11    | 45    | 46    |

|        |                                                                                |         |         |         |   |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---|
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato                        | -       | -       | -       | - |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)                     | 7.815   | 7.826   | 8.239   | - |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze              | 788     | 1.000   | 1.098   | - |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari                   | 2.980   | 3.122   | 3.434   | - |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche   | 3.981   | 3.680   | 3.682   | - |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi                           | -       | -       | -       | - |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi                               | 42      | 12      | 12      | - |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni                                        | 24      | 12      | 12      | - |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | -       | -       | -       | - |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi                                                | 1.180   | 1.724   | 1.793   | - |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi                                                           | -       | -       | -       | - |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio                                                      | 1.082   | 1.474   | 1.490   | - |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria                                   | 1.013   | 1.434   | 1.439   | - |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria                               | 69      | 40      | 50      | - |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing                                                       | 98      | 250     | 303     | - |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria                                    | 98      | 250     | 303     | - |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria                                | -       | -       | -       | - |
| BA2070 | B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione        | -       | -       | -       | - |
| BA2080 | Totale Costo del personale                                                     | 165.699 | 165.921 | 169.278 | - |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario                                             | 144.442 | 145.178 | 147.747 | - |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario                           | 75.392  | 75.963  | 76.110  | - |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico                                  | 71.549  | 72.215  | 72.201  | - |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato          | 70.359  | 71.024  | 71.010  | - |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato            | 1.190   | 1.190   | 1.190   | - |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro                        | -       | -       | -       | - |



|        |                                                                                  |        |        |        |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico                                | 3.843  | 3.748  | 3.909  |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato        | 3.843  | 3.748  | 3.909  |
| 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                      | -      | -      | -      |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario                              | 69.050 | 69.216 | 71.637 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato      | 67.463 | 67.629 | 70.050 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato        | 1.587  | 1.587  | 1.587  |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                    | -      | -      | -      |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale                                           | 1.171  | 967    | 768    |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale                         | 1.065  | 866    | 667    |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 907    | 708    | 508    |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato   | 158    | 158    | 158    |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro               | -      | -      | -      |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale                          | 106    | 101    | 101    |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato  | 106    | 101    | 101    |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato    | -      | -      | -      |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                | -      | -      | -      |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico                                                 | 12.573 | 12.483 | 13.188 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico                               | 101    | 100    | 102    |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato       | 101    | 100    | 102    |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato         | -      | -      | -      |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                     | -      | -      | -      |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico                                | 12.472 | 12.383 | 13.086 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato        | 11.638 | 11.548 | 12.252 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato          | 834    | 834    | 834    |

|        |                                                                                                  |        |        |        |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro                                      | -      | -      | -      |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo                                                          | 7.513  | 7.293  | 7.575  |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo                                        | 1.303  | 1.142  | 1.325  |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato                | 1.172  | 1.011  | 1.194  |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato                  | 131    | 131    | 131    |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro                              | -      | -      | -      |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo                                         | 6.210  | 6.151  | 6.250  |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato                 | 5.668  | 5.609  | 5.708  |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato                   | 542    | 542    | 542    |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                               | -      | -      | -      |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione                                                                   | 4.005  | 1.860  | 3.789  |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)                                                     | 514    | 460    | 489    |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti                                                                        | -      | -      | -      |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione                                                           | 3.491  | 1.400  | 3.300  |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 414    | 517    | 383    |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione                                                         | 3.077  | 883    | 2.917  |
| BA2560 | Totale Ammortamenti                                                                              | 12.266 | 14.408 | 13.966 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali                                            | 100    | 170    | 167    |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali                                              | 12.166 | 14.238 | 13.800 |
| BA2590 | B.12) Ammortamento dei fabbricati                                                                | 4.815  | 4.522  | 4.435  |
| BA2600 | B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)                                    | 167    | 122    | 122    |
| BA2610 | B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)                                      | 4.648  | 4.400  | 4.313  |
| BA2620 | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                        | 7.351  | 9.716  | 9.365  |
| BA2630 | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                          | -      | -      | -      |
| BA2640 | B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali                              | -      | -      | -      |

|        |                                                                                                             |        |       |       |       |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-------|-------|
| BA2650 | B.14.B) Svalutazione dei crediti                                                                            | -      | -     | -     | -     |
| BA2660 | B.15) Variazione delle rimanenze                                                                            | -      | 1.888 | -     | 1.068 |
| BA2670 | B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie                                                                      | -      | 1.815 | -     | 1.224 |
| BA2680 | B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie                                                                  | -      | 73    | -     | 156   |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio                                                                         | 14.124 | 1.756 | 3.726 |       |
| BA2700 | B.16.A) Accantonamenti per rischi                                                                           | 14.124 | 1.756 | 3.726 |       |
| BA2710 | B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali                                              | -      | -     | -     | -     |
| 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               | 14.124 | 1.756 | 3.726 |       |
| 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                                       | -      | -     | -     | -     |
| 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                                                                                | -      | -     | -     | -     |
| 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 contratti: dirigenza medica                                                          | -      | -     | -     | -     |
| BA2870 | B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica                                                      | -      | -     | -     | -     |
| BA2880 | B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto                                                                  | -      | -     | -     | -     |
| BA2890 | B.16.D.7) Altri accantonamenti                                                                              | -      | -     | -     | -     |

|        |                                                                       |         |         |         |
|--------|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B)                                     | 321.287 | 281.770 | 312.521 |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi                                                 | 0       | -       | 1       |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica                          | 0       | -       | 1       |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari                      | -       | -       | -       |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi                                         | -       | -       | -       |
| CA0050 | C.2) Altri proventi                                                   | -       | -       | -       |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni                                     | -       | -       | -       |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziati da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | -       | -       | -       |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziati 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                                                | 4.141   | 2.175   | 2.193   |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa                    | 255     | 1.000   | 752     |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui                                     | -       | -       | -       |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi                                        | 3.886   | 1.175   | 1.441   |
| CA0150 | C.4) Altri oneri                                                      | -       | -       | -       |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari                                         | -       | -       | -       |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi                                               | -       | -       | -       |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C)                                | -       | 2.175   | -       |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni                                                    | -       | -       | -       |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni                                                     | -       | -       | -       |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)               | -       | -       | -       |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari                                            | 3.880   | 80      | 1.694   |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze                                                    | -       | -       | -       |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari                                    | 3.880   | 80      | 1.694   |

|        |                                                                                                              |       |     |       |     |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|-------|-----|
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse                                                          | -     | -   | -     | -   |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive                                                                               | 637   | 80  | 1.053 | 1   |
| EA0060 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | 139   | -   | -     | -   |
| EA0070 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi                                                                     | 498   | 80  | 1.053 | -   |
| 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                           | 409   | 80  | 852   | 200 |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi                                                             | 89    | -   | -     | -   |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive                                                                                | 3.243 | -   | 641   | -   |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | -     | -   | -     | -   |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi                                                                      | 3.243 | -   | 641   | -   |
| 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                            | 3.243 | -   | 641   | -   |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi                                                              | -     | -   | -     | -   |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari                                                                         | -     | -   | -     | -   |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari                                                                                      | 948   | 458 | 894   | -   |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze                                                                                          | -     | -   | -     | -   |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari                                                                              | 948   | 458 | 894   | -   |

|        |   |                                                                                                               |     |     |     |
|--------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| EA0290 |   | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti                                                               | 23  | 38  | 42  |
| EA0300 |   | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali                                                           | -   | -   | -   |
| EA0310 |   | E.2.B.3) Sopravvenienze passive                                                                               | 269 | 420 | 589 |
| EA0320 | R | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | -   | -   | 81  |
| EA0330 | R | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale       | -   | -   | -   |
| EA0340 | R | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | -   | -   | 81  |
| EA0350 |   | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi                                                                     | 269 | 420 | 508 |
| EA0360 | S | 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                                             | 139 | 105 | 31  |
| EA0380 |   | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | 86  | 62  | 17  |
| EA0390 |   | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | 3   | -   | -   |
| EA0400 |   | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | 50  | 43  | 13  |
| 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                           | 34  | 250 | 436 |
| EA0450 |   | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi                                                             | 96  | 65  | 42  |
| EA0460 |   | E.2.B.4) Insussistenze passive                                                                                | 656 | -   | 263 |
| EA0470 | R | E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | -   | -   | -   |
| EA0480 |   | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi                                                                      | 656 | -   | 263 |
| EA0490 | S | E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              | -   | -   | -   |
| EA0500 |   | E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale                                              | -   | -   | -   |
| EA0510 |   | E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | -   | -   | -   |
| EA0520 |   | E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | -   | -   | -   |
| EA0530 |   | E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | -   | -   | -   |

**GEN1 - NO** Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro. Prima di procedere all'analisi degli scostamenti si ritiene opportuno fornire talune informazioni sui criteri di redazione e valutazione utilizzati.

|        |                                                                                    |        |        |        |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| EA0540 | E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | -      | -      | -      |
| EA0550 | E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi                                   | 656    | -      | 263    |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari                                                  | 0      | -      | -      |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E)                                           | 2.932  | 378    | 800    |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)                            | 10.044 | 4.008  | 8.978  |
| YA0010 | Y.1) IRAP                                                                          | 10.791 | 10.957 | 11.163 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                        | 10.350 | 10.650 | 10.807 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente    | 198    | 105    | 178    |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)               | 243    | 202    | 177    |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale                                       | -      | -      | -      |
| YA0060 | Y.2) IRES                                                                          | 36     | 35     | 33     |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale                                              | 36     | 35     | 33     |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale                                                | -      | -      | -      |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)                   | -      | -      | -      |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse                                                             | 10.827 | 10.992 | 11.195 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO                                                             | -      | 15.000 | 2.217  |

**Dati sull'occupazione**

I contratti di lavoro applicati sono i Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro di categoria del Comparto della Sanità pubblica in atto vigenti.

**Criteri di redazione e valutazione**

Il Bilancio d'Esercizio chiuso al 31.12.2012, redatto in base alle norme e direttive sopradette e all'applicazione del *principio della chiarezza*, ha comportato il rispetto degli schemi di bilancio, nel divieto di raggruppamento delle voci, nell'adattamento delle voci, nella comparabilità delle voci, nel divieto dei compensi di partite. L'applicazione del *principio di verità* consta nell'esatta esposizione delle quantità oggettive di bilancio e nel corretto svolgimento sia delle attività di stima della quantità suscettibili di valutazione sia della corretta rappresentazione del risultato.

L'applicazione del *principio di correttezza* si è esplicato con il rispetto, nella redazione del bilancio, delle norme di legge e dei principi contabili. L'applicazione del *principio di prudenza* ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, iscrivendo i costi di competenza non ancora realizzati 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 ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento. Nel presente Bilancio, in attuazione dell'art. 2423 ter del Codice Civile, per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico



è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, al fine di consentire la comparabilità dei dati. Si illustrano i criteri di valutazione adottati per le singole poste di Bilancio, ribadendo che lo stesso è stato redatto nel rispetto della finalità sovraordinata della rappresentazione veritiera e corretta di cui all'art. 2423 II comma C.C. e nel rispetto di tutti i postulati generali indicati nell'art. 2423 bis C.C. e dei criteri specifici fissati dall'art. 2426 C.C.

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

**GEN2 - NO** I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, del C.C. I principi contabili adottati per la predisposizione del Bilancio non sono variati rispetto all'esercizio precedente e sono esposti nel seguito per le voci maggiormente significative.

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

**GEN3 - NO** Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

**Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori:**

**GEN4 - NO** Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro

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 appresentare 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).

## STATO PATRIMONIALE

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

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. Come indicato nella nota prot. 37429/2013 ("Direttiva di chiusura bilancio 2012") p.5 con Sentenza della Corte Costituzionale n.178/2012 è stata impedita la immediata e diretta applicazione nella Regione Siciliana di quanto disposto dal Titolo II del D.lgs.

n.118/2011.Per tale motivo il trattamento contabile degli ammortamenti per l'esercizio 2012 non subisce modifiche.

#### Immobilizzazioni materiali

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.

Come indicato nella nota prot. 37429/2013 ("Direttiva di chiusura bilancio 2012") p.5 con Sentenza della Corte Costituzionale n.178/2012 è stata impedita la immediata e diretta applicazione nella Regione Siciliana di quanto disposto dal Titolo II del D.lgs. n.118/2011.Per tale motivo il trattamento contabile degli ammortamenti per l'esercizio 2012 non subisce modifiche.

I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:

- in base a stima, per la quasi totalità delle immobilizzazioni complessivamente presenti in Azienda al momento di avvio della contabilità economico patrimoniale (01.01.2000), atteso che solo per una piccola parte di tali immobilizzazioni è stato possibile rintracciare il relativo valore di acquisto e, di conseguenza, determinare il correlato ammontare del fondo ammortamento maturato a quella stessa data;

- in base al costo di acquisto, per le immobilizzazioni acquisite a partire dall'esercizio 2000.

Tale diversa modalità di determinazione dei valori trae la propria giustificazione in evidenti e fondate motivazioni contabili, soprattutto per quel che riguarda i fabbricati destinati allo svolgimento dell'attività ospedaliera (che costituiscono, con ogni evidenza, la più significativa categoria di immobilizzazioni presenti in Azienda).

Poiché, infatti, gli stabilimenti ospedalieri risultano costruiti - per la maggior parte - a cavallo tra la prima e la seconda guerra mondiale, una loro eventuale valorizzazione al costo storico di acquisto e/o costruzione, risulterebbe oggi (comunque) priva di qualunque significatività economica (si rammenta, in proposito, che

Le immobilizzazioni al 31/12/2012 concordano con le scritture inventariali della procedura informatica integrata. Gli ammortamenti sono rilevati direttamente dalla procedura informatica la cui quota viene rilevata per singolo cespite ammortizzabile. I cespiti di valore inferiore ad euro 516,46 sono stati ammortizzati nello stesso anno di acquisizione. I dati dei cespiti ammortizzabili provengono dalle scritture inventariali.

del loro valore effettivo. In esame devono ritenersi certamente una approssimazione per difetto base di criteri prudenziali, sicché i valori attribuiti ai fabbricati In entrambi i casi, tuttavia, le stime sono state effettuate sulla di mercato.

e terreni), questi sono stati valutati sulla base del prezzo corrente - per quel che riguarda, invece, gli immobili da reddito (fabbricati straordinaria e di ristrutturazione);

effettuata una intensa attività di manutenzione, sia ordinaria che e dell'esercizio corrente, sui fabbricati in questione è stata riguardo va segnalato il fatto che, nel corso dei precedenti esercizi tener conto della loro anzianità, nonché del relativo stato d'uso (al ricostruzione e lo si è quindi opportunamente abbattuto, al fine di ospedaliere, ne è stato determinato dapprima l'odierno costo di - per quel che riguarda i fabbricati per lo svolgimento dell'attività seguenti criteri:

valorizzati dagli uffici competenti dell'Azienda, sulla base del dell'attività ospedaliere, che quelli da reddito) sono stati tale incarico, mentre i fabbricati (sia quelli per lo svolgimento stime effettuate da una società specializzata cui era stato affidato eccezione dei beni artistici e di antiquariato) sulla base delle presenti in Azienda al 31.12.99, sono state valorizzate (con la sola ciò premesso, le immobilizzazioni materiali diverse dai fabbricati costruzione degli stessi).

la normativa di cui al D.A. 24469/98 prevede di valorizzare gli immobili in base a stima nel caso di indisponibilità delle rendite catastali e di irrilevanza del costo storico di acquisto e/o

Le scritture inventariali sono comprensive degli interventi di manutenzione straordinaria sugli immobili con il collaudo e la messa in uso dei locali. Il valore delle manutenzioni incrementa il valore dei fabbricati, distintamente rilevato nel piano dei conti aziendale. I lavori non ultimati sono stati rilevati invece nell'apposita voce delle immobilizzazioni in corso senza rilevare alcun ammortamento. Gli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con finanziamenti per investimenti, contributi finalizzati e quelle ricevute in donazione sono stati oggetto della cosiddetta "sterilizzazione" determinando, contemporaneamente, l'iscrizione dell'importo tra i costi capitalizzati e la riduzione della voce finanziamento per investimento. La cosiddetta "sterilizzazione" viene eseguita al fine di non far gravare sul risultato di esercizio gli ammortamenti eseguiti sui beni durevoli acquisiti con la concessione di finanziamenti o donati all'azienda. I dati delle "sterilizzazioni" sono rinvenibili direttamente dal registro cespiti ammortizzabili. I criteri di ammortamento (residua possibilità, coefficienti applicati) non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al loro costo di acquisizione.

Nel caso di immobilizzazioni finanziarie costituite da partecipazioni le stesse sono state valutate in modo diverso a seconda che le partecipazioni in questione fossero, o meno, partecipazioni qualificate (di collegamento e/o di controllo); infatti, nel caso di partecipazioni in enti e/o società collegati o controllati, la valutazione è stata effettuata attraverso il metodo della corrispondente frazione del patrimonio netto, mentre nel caso di partecipazioni non qualificate si è utilizzato il metodo del costo di acquisto.

Nella Nota Integrativa, in ogni caso, vengono fornite le necessarie informazioni sugli scostamenti tra il costo di acquisizione di tali

partecipazioni e il valore della corrispondente frazione del patrimonio netto.

## Attivo Circolante

### Rimane

Le rimanenze iniziali e finali sono state determinate con lo stesso criterio al costo medio ponderato.

Le rimanenze finali del magazzino farmaceutico, economico e dei servizi diagnostici aziendali e delle unità operative sono state calcolate al costo medio ponderato per movimento direttamente dalla contabilità di magazzino informatizzata integrata con il sistema generale di contabilità economico patrimoniale e per singolo conto.

### Crediti

Sono esposti al loro presunto valore di realizzo e quindi in bilancio sono indicati al netto del fondo svalutazione dei crediti e al netto di sconti, abbuoni, note di credito ed altre cause che ne imminuiscono tale valore. La voce crediti raccoglie l'ammontare delle fatture e ricevute da emettere ed al netto delle note di credito da emettere. I crediti sono iscritti nel momento in cui è avvenuta l'operazione che li ha originati.

Si precisa ed evidenzia immediatamente che la rappresentazione dei valori di stato Patrimoniale sopraesposta (Modello SP allegato "E") utilizza una modalità di aggregazione dei valori leggermente differente rispetto la modello ufficiale di stato patrimoniale ripillogato nell'allegato "A": La differenza, come può evincersi da un rapido confronto delle macrovoci che compongono lo schema di bilancio, è individuabile nelle voci dell'Attivo circolante (crediti) e del passivo (fondi). Infatti nel modello di stato patrimoniale allegato "A" i crediti sono esposti al netto del fondo di svalutazione che, conseguentemente, non risulta ripillogato alla voce fondi del passivo; di contro il modello SP allegato "E" rappresenta i

crediti al lordo del corrispondente fondo svalutazione che viene, pertanto, esposto alla voce "fondi" del passivo.

#### *Disponibilità liquide*

Sono valutate al valore nominale, in accordo a quanto previsto dall'OIC 14. Sono relative alle somme giacenti presso la Tesoreria aziendale e comprendono le somme depositate presso la Tesoreria Provinciale dello Stato della Banca d'Italia. Inoltre sono rappresentate le disponibilità della cassa economica aziendale, della cassa ambulatoriale e del c/c postale.

#### **Ratei e risconti**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza economica dell'esercizio, secondo le disposizioni del codice civile e degli specifici principi contabili. I ratei passivi sono relativi alla quota parte dei costi rilevati posticipatamente nel 2013, ma di competenza del 2012. I risconti attivi si riferiscono alla quota parte dei costi la cui rilevazione contabile è stata eseguita anticipatamente nel 2012, ma di competenza del 2013. I ratei attivi corrispondono ai ricavi contabilizzati nel 2013 e relativi in quota parte all'esercizio 2012. Essi sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Sono stati rilevati inoltre risconti passivi per le quote di ricavi registrati nel 2012 e finalizzati dalla Regione a specifici interventi di natura formativa o di rilevante interesse regionale (progetti) i cui costi non sono ancora maturati nell'esercizio 2012.

#### **Conti d'ordine**

I conti d'ordine sono rilevazioni di gestioni che, pur non influenzando sul patrimonio e sul risultato economico, possono produrre effetti economici e/o patrimoniali successivamente. Sono relativi alla presenza di beni di terzi (Ismett) in alcuni dei fabbricati (padiglione Ismett) destinati all'attività sanitaria, nonché agli

impegni assunti da questa azienda per effetto dei canoni di leasing relativi ai futuri esercizi.

### **Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto, determinato al valore nominale secondo le disposizioni civilistiche e dei principi contabili, è costituito:

- dal fondo di dotazione, valutato quale differenza tra attivo e passivo del primo stato patrimoniale predisposto ed integrato con le operazioni contabili di rivalutazione degli immobili disponibili eseguite nel corso del corrente anno;

- dai finanziamenti per investimenti, valutati per l'ammontare delle assegnazioni ricevute con provvedimento regionale formale al netto delle quote oggetto di "sterilizzazione";
- dal fondo donazioni e lasciti vincolati ad investimento per il valore dei beni ricevuti al netto delle quote oggetto di "sterilizzazione";
- dai contributi per ripiano perdite degli esercizi precedenti assegnati con atti regionali formali;

- dalle perdite di esercizio portate a nuovo degli anni precedenti;
- dal risultato di esercizio del corrente anno accertato nel conto economico.

### **Fondo rischi ed oneri**

Il fondo rischi accoglie gli accantonamenti connessi a passività potenziali ritenute probabili relative ai contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio con fornitori, personale dipendente ed assistiti. Il fondo oneri accoglie per lo più gli stanziamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare, o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio. Le perdite connesse a passività potenziali sono rilevate in bilancio tra i fondi rischi quando sussistono le seguenti condizioni:

- la disponibilità, al momento della redazione del bilancio, di informazioni che facciano ritenere probabile il verificarsi degli eventi comportanti il sorgere di una passività o la diminuzione di un'attività;



- la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza.

Si precisa ed evidenzia immediatamente che la rappresentazione dei valori di stato Patrimoniale sopraesposta (Modello SF allegato "E") utilizza una modalità di aggregazione dei valori leggermente differente rispetto la modello ufficiale di stato patrimoniale riepilogato nell'allegato "A": La differenza, come può evincersi da un rapido confronto delle macrovoci che compongono lo schema di bilancio, è individuabile nelle voci dell'Attivo circolante (crediti) e del passivo (fondi). Infatti nel modello di stato patrimoniale allegato "A" i crediti sono esposti al netto del fondo di svalutazione che, conseguentemente, non risulta riepilogato alla voce Fondi del passivo: di contro il modello SF allegato "E" rappresenta i crediti al lordo del corrispondente fondo svalutazione che viene, pertanto, esposto alla voce "fondi" del passivo.

### Debiti

La consistenza debitoria di fine esercizio è stata iscritta al valore nominale. Non esistono debiti con scadenza superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali. I debiti, nel rispetto delle disposizioni del codice civile e dei principi contabili, sono rilevati al loro valore nominale, al netto di abbuoni, resi e note di credito. Essi si riferiscono:

- ai debiti verso fornitori ed Aziende Sanitarie, comprensivi delle fatture da ricevere ed al netto delle note di credito da ricevere al 31/12/2012, rilevate, previa verifica, automaticamente dal sistema informatico aziendale;
- ai debiti verso l'erario per l'ammontare delle ritenute erariali, maturate e non versate al 31/12/2012, e per il debito irap ed iva;
- ai debiti verso gli istituti previdenziali sia per le ritenute a carico dell'Azienda sia per le ritenute a carico del personale dipendente maturate e non pagate;
- ai debiti per anticipazioni di tesoreria;

Il valore della produzione raccoglie tutte le componenti positive di reddito della gestione caratteristica.

### Valore della produzione

Il principio della competenza economica prevede che l'effetto delle operazioni e degli altri eventi debba essere 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). La determinazione del risultato d'esercizio implica un procedimento di identificazione, di misurazione e di correlazione di ricavi e costi. I ricavi, provenienti, costi ed oneri, oltre al rispetto del principio della competenza economica, sono determinati nel rispetto del principio di prudenza e al netto degli sconti ed abbconti con le prestazioni effettuate e/o ricevute.

Lo schema del conto economico è redatto in forma scalare con separata identificazione del valore della produzione, del costo della produzione, della gestione finanziaria, della gestione straordinaria, delle imposte e tasse ed infine del risultato di esercizio. L'iscrizione dei costi e dei ricavi è effettuata nell'esercizio in cui sono effettivamente realizzati in ossequio al principio di competenza temporale.

### CONTO ECONOMICO

• ai debiti diversi che includono i debiti verso dipendenti per gli emolumenti di competenza del mese di dicembre, dei rinnovi contrattuali e dei fondi aziendali maturati e non pagati entro il 31/12/2011, i debiti per ritenute effettuate per conto di terzi, i debiti verso società di factoring derivanti da cessioni prossimate da parte dei fornitori aziendali, i debiti relativi ai depositi cauzionali essendo gli stessi depositati presso il Tesoriere ed ulteriori partite debitorie di minor conto.

- CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO: Espongono l'ammontare dei contributi regionali per destinazione indistinta e vincolata ed i contributi provenienti da altri soggetti pubblici e privati.

- PROVENTI E RICAVI DIVERSI: Concernono i ricavi relativi a prestazioni sanitarie e socio sanitarie effettuate nei confronti di soggetti pubblici e privati. Sono inclusi i ricavi derivanti dalle attività libero professionali relative agli interventi chirurgici, alle prestazioni ambulatoriali e diagnostiche in azienda o autorizzate c/o studi professionali (cosiddetta intramoenia allargata) ed alle attività di consulenza e consulti presso altre aziende pubbliche e private. Si riferiscono, inoltre, ai proventi per prestazioni non sanitarie, ai proventi relativi ai fitti attivi e ad altri proventi.

- CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI PER ATTIVITA' TIPICA: Riguardano prevalentemente i rimborsi assicurativi INAIL, i recuperi dal personale dipendente per la quota dei ticket mensa, i rimborsi relativi al personale aziendale comandato presso altre strutture pubbliche, le penalità per inadempimenti contrattuali.

- COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE: Si riferiscono alle entrate derivanti dai tickets pagati dall'utenza per le prestazioni ambulatoriali, diagnostiche e specialistiche.

- COSTI CAPITALIZZATI: Comprendono la "sterilizzazione" della quota dei finanziamenti per investimenti, delle quote di immobilizzazioni acquisite con contributi vincolati e del fondo donazioni e lasciti vincolati ad investimento resasi necessarie per compensare l'iscrizione degli ammortamenti d'esercizio.

### **Costi della Produzione**

Il costo della produzione raccoglie le componenti negative della gestione caratteristica. Le componenti sono valutate al costo di acquisizione comprensivo dell'importo dell'Iva e degli oneri accessori.

- ACQUISTI DI BENI: I costi sono relativi all'acquisizione in maniera prevalente di beni sanitari e degli altri beni necessari per

l'espletamento delle attività istituzionali ed all'acquisto di materiali per manutenzioni.

- ACQUISTI DI SERVIZI: Essi sono relativi all'acquisizione di prestazioni sanitarie, socio sanitarie e non sanitarie sia eseguite da enti pubblici che da privati. Di particolare rilievo sono le spese per gli acquisti di servizi non sanitari, ed in particolare, di servizi economici appaltati quali, a titolo esemplificativo, lavanderia, mensa, pulizia, vigilanza, smaltimento e sterilizzazione rifiuti speciali, prenotazioni e servizio cassa, archivio cartelle cliniche.

- MANUTENZIONI E RIPARAZIONI: I costi sono relativi alle manutenzioni e riparazioni ordinarie sia come servizio di manutenzione sia come appalti di manutenzione.

- GODIMENTO DI BENI DI TERZI: Sono relativi ai canoni di noleggio e di leasing operativi in particolare per acquisizioni di attrezzature sanitarie e non.

- COSTI DEL PERSONALE: I costi sono relativi alle competenze fisse ed accessorie del personale dei ruoli sanitario, tecnico, professionale ed amministrativo. Sono inclusi gli oneri sociali a carico dell'Azienda ed esclusi i costi per l'IRAP. Tali costi sono relativi a personale a tempo indeterminato (tempo pieno o definito), part time, in aspettativa anche senza assegnì o con assegnì ridotti, con contratto di tipo privatistico. Essi sono imputati per competenza economica, indipendentemente dal momento di pagamento.

- ONERI DIVERSI DI GESTIONE: Tali oneri sono riferiti alle spese generali ed amministrative che comprendono i costi per il funzionamento degli organi istituzionali, i premi assicurativi, le spese legali, le altre spese di carattere generale nonché i tributi comunali di competenza dell'esercizio.

- Ammortamenti, svalutazione dei crediti, variazioni delle rimanenze, accantonamenti tipici dell'esercizio: Sono relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali dell'esercizio, alla svalutazione dei crediti, alle variazioni delle rimanenze risultanti dalla differenza tra rimanenze iniziali e finali, agli accantonamenti tipici dell'esercizio, che comprendono gli accantonamenti per rischi,

per interessi moratori e per i rinnovi contrattuali del personale dipendente.

#### **Proventi ed oneri finanziari**

I proventi e gli oneri finanziari accolgono prevalentemente gli interessi passivi sulle anticipazioni di cassa concesse dal tesoriere, gli interessi moratori dei fornitori aziendali e gli interessi attivi su disponibilità bancarie.

#### **Proventi ed oneri straordinari**

Tale voce è relativa all'accertata insussistenza di crediti e debiti iscritti negli anni precedenti ed alla rilevazione di costi e ricavi relativi agli esercizi precedenti al 2009 e non rilevati a suo tempo nella contabilità generale. Oltre alle suddette insussistenze e sopravvenienze sono indicate le minusvalenze, per la dismissione di beni, e le plusvalenze rilevate per le cessioni di beni, nonché le donazioni non relative a beni di investimento.

Sono inoltre incluse, tra le sopravvenienze passive, le competenze erogate al personale dipendente relative ad esercizi pregressi.

#### **Imposte e tasse**

Comprende l'IRAP e l'IRRS di competenza dell'esercizio.