

## ALLEGATO 2

(previsto dall'articolo 26, comma 3)

| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO  | ANNO T | ANNO T-1 |
|--|--------|----------|
| <b>A) Valore della produzione</b>  |        |          |
| <b>A1) Contributi in conto esercizio</b>   |        |          |
| A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale                  |        |          |
| A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo                                |        |          |
| A.1.c) Contributi in conto esercizio - da Asl/Ao/Irccs/Policlinici (extra fondo)                         |        |          |
| A.1.d) Contributi in conto esercizio - per ricerca   |        |          |
| A.1.d.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente  |        |          |
| A.1.d.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   |        |          |
| A.1.d.3) da Ministero della Salute - altro   |        |          |
| A.1.d.4) da Regione e altri enti pubblici  |        |          |
| A.1.d.5) da privati  |        |          |
| A.1.e) Contributi in conto esercizio - altro   |        |          |
| <b>A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie</b>   |        |          |
| A.2.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche della regione |        |          |
| A.2.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche extra regione |        |          |
| A.2.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia  |        |          |
| A.2.d) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro  |        |          |
| <b>A3) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>   |        |          |
| <b>A4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>                               |        |          |
| <b>A5) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio</b>                                     |        |          |
| <b>A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia</b>   |        |          |
| <b>A7) Altri ricavi e proventi</b>   |        |          |
| <b>TOTALE A)</b>   |        |          |
| <b>B) Costi della produzione</b>   |        |          |
| <b>B1) Acquisti di beni</b>  |        |          |
| B.1.a) Acquisti di beni sanitari   |        |          |
| B.1.b) Acquisti di beni non sanitari   |        |          |
| <b>B2) Acquisti di servizi</b>   |        |          |
| B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base  |        |          |
| B.2.b) Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica  |        |          |
| B.2.c) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva infraregionale verso az san pubbl                    |        |          |
| B.2.d) Acquisto servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione                                |        |          |
| B.2.e) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva extraregionale verso az san pubbl                    |        |          |
| B.2.f) Acquisto servizi sanitari - Mobilità passiva verso privato intra ed extraregionale                |        |          |
| B.2.g) Acquisto servizi sanitari - Mobilità verso privato regionale di cittadini non residenti           |        |          |
| B.2.h) Acquisto servizi sanitari - Intramoenia   |        |          |
| B.2.i) Acquisto servizi sanitari - Altro   |        |          |
| B.2.j) Acquisto servizi non sanitari   |        |          |
| B.2.k) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro                               |        |          |
| <b>B3) Godimento di beni di terzi</b>  |        |          |
| <b>B4) Costi del personale</b>   |        |          |
| B.4.a) Personale dirigente medico  |        |          |
| B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico  |        |          |
| B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario  |        |          |
| B.4.d) Personale dirigente altri ruoli   |        |          |
| B.4.e) Personale comparto altri ruoli  |        |          |
| <b>B5) Ammortamenti</b>  |        |          |
| B.5.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali   |        |          |
| B.5.b) Ammortamento fabbricati   |        |          |
| B.5.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali   |        |          |
| <b>B6) Svalutazione dei crediti</b>  |        |          |
| B.6) Svalutazione dei crediti  |        |          |
| <b>B7) Variazione delle rimanenze</b>  |        |          |
| B.7.a) Variazione rimanenze sanitarie  |        |          |
| B.7.b) Variazione rimanenze non sanitarie  |        |          |
| <b>B8) Accantonamenti</b>  |        |          |
| B.8.a) Accantonamenti per rischi   |        |          |
| B.8.b) Accantonamenti per premio operosità   |        |          |
| B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca                 |        |          |
| B.8.d) Altri accantonamenti  |        |          |
| <b>B9) Oneri diversi di gestione</b>   |        |          |
| <b>TOTALE B)</b>   |        |          |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>  |        |          |



| SCHEMA DI CONTO ECONOMICO   | ANNO T | ANNO T-1 |
|---|--------|----------|
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>   |        |          |
| <b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>                         |        |          |
| <b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>                           |        |          |
| <b>TOTALE C)</b>  |        |          |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>                          |        |          |
| <b>D1) Rivalutazioni</b>  |        |          |
| <b>D2) Svalutazioni</b>   |        |          |
| <b>TOTALE D)</b>  |        |          |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>   |        |          |
| <b>E1) Proventi straordinari</b>  |        |          |
| E.1.a) Plusvalenze  |        |          |
| E.1.b) Proventi da donazioni e liberalità diverse                               |        |          |
| E.1.c) Altri proventi straordinari  |        |          |
| <b>E2) Oneri straordinari</b>   |        |          |
| E.2.a) Minusvalenze   |        |          |
| E.2.b) Altri oneri straordinari   |        |          |
| <b>TOTALE E)</b>  |        |          |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>  |        |          |
| <b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>                                    |        |          |
| <b>Y1) IRAP</b>   |        |          |
| Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente                                     |        |          |
| Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente |        |          |
| Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            |        |          |
| Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    |        |          |
| <b>Y2) IRES</b>   |        |          |
| <b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>          |        |          |
| <b>TOTALE Y)</b>  |        |          |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>   |        |          |



Allegato 2/1 SP

| SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE   | ANNO T | ANNO T-1 |
|--|--------|----------|
| <b>ATTIVO</b>  |        |          |
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |        |          |
| <b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>   |        |          |
| A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento  |        |          |
| A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo   |        |          |
| A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno   |        |          |
| <i>A.I.3.1) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno derivanti dall'attività di ricerca</i>                               |        |          |
| A.I.4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   |        |          |
| A.I.5) Miglione su beni di terzi   |        |          |
| A.I.6) Pubblicità e propaganda   |        |          |
| A.I.7) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti   |        |          |
| A.I.8) Altre immobilizzazioni immateriali.   |        |          |
| <b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>  |        |          |
| A.II.1) Terreni  |        |          |
| A.II.1.a) Disponibili  |        |          |
| A.II.1.b) Indisponibili  |        |          |
| A.II.2) Fabbricati   |        |          |
| A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili).  |        |          |
| A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)   |        |          |
| A.II.3) Impianti e macchinari  |        |          |
| A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche  |        |          |
| A.II.5) Mobili e arredi  |        |          |
| A.II.6) Automezzi  |        |          |
| A.II.7) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti  |        |          |
| A.II.8) Oggetti d'arte   |        |          |
| A.II.9) Altri beni materiali   |        |          |
| <b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b> |        |          |
| A.III.1) Partecipazioni  |        |          |
| A.III.2.a) Crediti finanziari v/Stato  |        |          |
| A.III.2.a) Crediti finanziari v/Regione  |        |          |
| A.III.2.b) Crediti finanziari v/altri  |        |          |
| A.III.3) Altri titoli  |        |          |
| <b>TOTALE A)</b>   |        |          |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |        |          |
| <b>B.I) RIMANENZE</b>  |        |          |
| B.I.1) Rimanenze materiale sanitario   |        |          |
| B.I.2) Rimanenze materiale non sanitario   |        |          |
| B.I.3) Acconti per acquisti materiale sanitario  |        |          |
| B.I.4) Acconti per acquisti materiale non sanitario  |        |          |
| <b>B.II) CREDITI - Con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>                                 |        |          |
| B.II.1.a) Crediti v/ Stato - parte corrente  |        |          |
| <i>B.II.1.a.1) di cui v/Ministero della Salute per ricerca corrente</i>  |        |          |
| <i>B.II.1.a.2) di cui v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>   |        |          |
| <i>B.II.1.a.3) di cui v/Ministero della Salute per ricerca - altro</i>   |        |          |
| B.II.1.b) Crediti v/ Stato - investimenti  |        |          |
| <i>B.II.1.b.1) di cui crediti v/ Stato - investimenti per ricerca</i>  |        |          |
| B.II.2.a) Crediti v/ regione o PA - parte corrente   |        |          |
| <i>B.II.2.a.1) di cui v/Regione per ricerca</i>  |        |          |
| B.II.2.b) Crediti v/ regione o PA - incrementi di patrimonio netto   |        |          |
| B.II.3) Crediti v/Comuni   |        |          |
| B.II.4.a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della regione   |        |          |
| B.II.4.b) Crediti v/aziende san. pubbliche fuori regione   |        |          |
| B.II.5) Crediti v/Erario   |        |          |
| B.II.6) Crediti v/ clienti privati   |        |          |
| B.II.7) Crediti v/ controllate, collegate, sperimentazioni gestionali  |        |          |
| B.II.8) Crediti v/altri soggetti pubblici  |        |          |
| <i>B.II.8.1) di cui v/altri soggetti pubblici per ricerca</i>  |        |          |
| B.II.9) Altri crediti  |        |          |
| <b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>   |        |          |
| B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni   |        |          |
| B.III.2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni   |        |          |
| <b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>  |        |          |
| B.IV.1) Cassa  |        |          |
| B.IV.2) Istituto tesoriere   |        |          |
| B.IV.3) Conto corrente postale   |        |          |
| <b>TOTALE B)</b>   |        |          |
| <b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>  |        |          |
| C.1) Ratei attivi  |        |          |
| C.2) Risconti attivi   |        |          |
| <b>TOTALE C)</b>   |        |          |
| <b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>   |        |          |
| <b>F) CONTI D'ORDINE</b>   |        |          |
| D.I) Canoni di leasing ancora da pagare  |        |          |
| D.II) Beni in comodato   |        |          |
| D.III) Depositi cauzionali   |        |          |
| D.IV) Garanzie prestate  |        |          |
| D.V) Garanzie ricevute   |        |          |
| D.VI) Beni in contenzioso  |        |          |
| D.VII) Altri impegni assunti   |        |          |
| D.VIII) Altri conti d'ordine   |        |          |
| <b>TOTALE F)</b>   |        |          |
| <b>PASSIVO</b>   |        |          |



|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |  |  |
| A.I) Fondo di dotazione  |  |  |
| A.II) Finanziamenti per investimenti   |  |  |
| A.II.1) Finanziamenti da Stato per investimenti  |  |  |
| A.II.1.a) di cui Finanziamenti da Stato per ricerca  |  |  |
| A.II.1.b) di cui Finanziamenti da Regione per investimenti   |  |  |
| A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti  |  |  |
| A.IV) Contributi per ripiano perdite   |  |  |
| A.V) Riserve di rivalutazione  |  |  |
| A.VI) Altre riserve  |  |  |
| A.VII) Utili (perdite) portate a nuovo   |  |  |
| A.VIII) Utile (perdita) dell'esercizio   |  |  |
| <b>TOTALE A)</b>   |  |  |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>   |  |  |
| B.1) Fondi per imposte, anche differite  |  |  |
| B.2) Fondi per rischi  |  |  |
| B.3) Quota inutilizzata contributi finalizzati da FSN e per ricerca  |  |  |
| B.4) Altri fondi   |  |  |
| <b>TOTALE B)</b>   |  |  |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>  |  |  |
| C.I) Premi operosità   |  |  |
| C.II) TFR Dipendenti   |  |  |
| <b>TOTALE C)</b>   |  |  |
| <b>D) DEBITI con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |  |  |
| D.I) Mutui passivi   |  |  |
| D.II) Debiti verso istituto tesoriere  |  |  |
| D.III) Debiti altri finanziatori   |  |  |
| D.IV) Debiti verso Stato   |  |  |
| D.IV.1) di cui debiti verso Stato per ricerca per restituzione finanziamenti                                       |  |  |
| D.V) Debiti verso Regione o PA   |  |  |
| D.V.a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della regione  |  |  |
| D.V.b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione  |  |  |
| D.VI) Debiti verso comuni  |  |  |
| D.VII) Debiti verso fornitori  |  |  |
| D.VIII) Debiti tributari   |  |  |
| D.IX) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale                                       |  |  |
| D.X) Debiti verso controllate, collegate, sperimentazioni gestionali   |  |  |
| D.XI) Altri debiti   |  |  |
| <b>TOTALE D)</b>   |  |  |
| <b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>   |  |  |
| E.I) Ratei passivi   |  |  |
| E.II) Risconti passivi   |  |  |
| <b>TOTALE E)</b>   |  |  |
| <b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>  |  |  |
| <b>F) CONTI D'ORDINE</b>   |  |  |
| F.I) Canoni di leasing ancora da pagare  |  |  |
| F.II) Beni in comodato   |  |  |
| 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>   |  |  |



## Allegato2/2

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO                         |   | ANNO T | ANNO T-1 |
|--|---|--------|----------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>                 |   |        |          |
| (+)  | <b>risultato di esercizio</b>   |        |          |
|  | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari   |        |          |
| (+)  | ammortamenti fabbricati   |        |          |
| (+)  | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali   |        |          |
| (+)  | ammortamenti immobilizzazioni immateriali   |        |          |
| <b>Ammortamenti</b>                                      |   |        |          |
| (-)  | Utilizzo finanziamenti per investimenti   |        |          |
| (-)  | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire                          |        |          |
| <b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b> |   |        |          |
| (+)  | accantonamenti SUMAI  |        |          |
| (-)  | pagamenti SUMAI   |        |          |
| (+)  | accantonamenti TFR  |        |          |
| (-)  | pagamenti TFR   |        |          |
| <b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>             |   |        |          |
| (+/-)  | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie  |        |          |
| (+)  | accantonamenti a fondi svalutazioni   |        |          |
| (-)  | utilizzo fondi svalutazioni*  |        |          |
| <b>- Fondi svalutazione di attività</b>                  |   |        |          |
| (+)  | accantonamenti a fondi per rischi e oneri   |        |          |
| (-)  | utilizzo fondi per rischi e oneri   |        |          |
| <b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>                |   |        |          |
| <b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>      |   |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso comune   |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche  |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso arpa   |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso fornitori  |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti tributari  |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza   |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione altri debiti  |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)  |        |          |
| (+)(-)   | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi  |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate  |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale                                      |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale                          |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo  |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione  |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri  |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento di crediti  |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento del magazzino   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino  |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento rimanenze   |        |          |
| (+)(-)   | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi   |        |          |
| <b>Δ - Totale operazioni di gestione reddituale</b>      |   |        |          |
| <b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>                          |   |        |          |
| (-)  | Acquisto costi di impianto e di ampliamento   |        |          |
| (-)  | Acquisto costi di ricerca e sviluppo  |        |          |
| (-)  | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno   |        |          |
| (-)  | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso  |        |          |
| (-)  | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali   |        |          |
| (-)  | <b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>  |        |          |



| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO   |  | ANNO T | ANNO T-1 |
|--|--|--------|----------|
| (+)  | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi                                   |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi  |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse                                |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse                                   |        |          |
| <b>(+)</b>   | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>                                  |        |          |
| (-)  | Acquisto terreni   |        |          |
| (-)  | Acquisto fabbricati  |        |          |
| (-)  | Acquisto impianti e macchinari   |        |          |
| (-)  | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche   |        |          |
| (-)  | Acquisto mobili e arredi   |        |          |
| (-)  | Acquisto automezzi   |        |          |
| (-)  | Acquisto altri beni materiali  |        |          |
| <b>(-)</b>   | <b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>   |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile terreni dismessi  |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile fabbricati dismessi   |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi  |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse                                |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi  |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile automezzi dismessi  |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi   |        |          |
| <b>(+)</b>   | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>                                    |        |          |
| (-)  | Acquisto crediti finanziari  |        |          |
| (-)  | Acquisto titoli  |        |          |
| <b>(-)</b>   | <b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>   |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi   |        |          |
| (+)  | Valore netto contabile titoli dismessi   |        |          |
| <b>(+)</b>   | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>                                  |        |          |
| <b>(+/-)</b>   | <b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>                                    |        |          |
| <b>B - Totale attività di investimento</b>   |  |        |          |
| <b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>   |  |        |          |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)                                |        |          |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)                              |        |          |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)                                  |        |          |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)   |        |          |
| (+)/(-)  | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)                              |        |          |
| <b>(+)</b>   | <b>aumento fondo di dotazione</b>  |        |          |
| (+)  | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri   |        |          |
| (+)/(-)  | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*   |        |          |
| <b>(+)/(-)</b>   | <b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>                                       |        |          |
| <b>(+)/(-)</b>   | <b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>                                  |        |          |
| (+)  | assunzione nuovi mutui*  |        |          |
| (-)  | mutui quota capitale rimborsata  |        |          |
| <b>C - Totale attività di finanziamento</b>  |  |        |          |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>   |  |        |          |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)                           |  |        |          |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo |  |        |          |



Allegato 2/3

# Schema di nota integrativa

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

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

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. XXX/XX. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

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

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

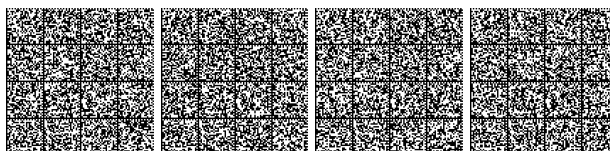
|                  |  |
|------------------|--|
| <b>GEN1 – NO</b> | Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.  |
| <b>GEN1 – SI</b> | Si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge. I casi eccezionali devono essere illustrati; le deroghe applicate devono essere motivate e ne devono essere quantificati gli effetti con riguardo alla situazione patrimoniale e finanziaria e al risultato economico. |

*Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe*

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

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>GEN2 – NO</b> | I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.  |
| <b>GEN2 – SI</b> | Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico. |

*Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe*



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

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>GEN3 – NO</b> | Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.   |
| <b>GEN3 – SI</b> | Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa. |

*Segnalazione e commento degli eventuali casi di non comparabilità (per esempio, a seguito di scorpori e/o accorpamenti di aziende, presidi ospedalieri o altre strutture, oppure di sostanziali modifiche nei criteri di finanziamento)*

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

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>GEN4 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.   |
| <b>GEN4 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. [INSERIRE CRITERI UTILIZZATI ED EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO] |





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

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

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

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

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

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

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

| Posta di bilancio            | Criterio di valutazione  |
|------------------------------|--|
| Immobilizzazioni immateriali | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal <b>D.Lgs. XXX/XX</b>. <i>[Eventualmente: In alcuni casi ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori, come specificato successivamente]</i></p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>   |
| Immobilizzazioni materiali   | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal <b>D.Lgs. XXX/XX</b>. <i>[Eventualmente: In alcuni casi ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori, come specificato successivamente]</i></p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione <i>[INSERIRE DESCRIZIONE CRITERI]</i>. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione <i>[INSERIRE DESCRIZIONE CRITERI]</i>.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementa-</p> |



|                          |   |
|--------------------------|---|
|                          | <p>tivo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni cui si riferiscono.</p> <p>Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p> |
| Titoli                   | Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.   |
| Partecipazioni           | Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. <i>[EVENTUALMENTE: Per la valutazione delle partecipazioni in aziende controllate e collegate ci si è avvalsi della facoltà, prevista dall'art. 2426, numero 4, codice civile, di utilizzare il metodo del patrimonio netto].</i>   |
| Rimanenze                | Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.  |
| Crediti                  | Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.   |
| Disponibilità liquide    | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.  |
| Ratei e risconti         | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.  |
| Patrimonio netto         | <p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati [INDICARE IL CRITERIO UTILIZZATO PER LA CONTABILIZZAZIONE, NEL RISPETTO DI QUANTO DAL DECRETO LEG.VO XXX]</p> <p>I contributi in conto capitale sono rilevati [INDICARE IL CRITERIO UTILIZZATO PER LA CONTABILIZZAZIONE NEL RISPETTO DI QUANTO DAL DECRETO LEG.VO XXX]</p> <p>L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce <i>[SPECIFICARE L'APPOSITA VOCE DI PATRIMONIO NETTO]</i></p>   |
| Fondi per rischi e oneri | Sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza. [INDICARE SE IL COLLEGIO SINDACALE HA ATTESTATO L'AVVENUTO RISPETTO DELLE CONDIZIONI PER L'ISCRIZIONE E L'UTILIZZO]   |
| Premio operosità         | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione   |



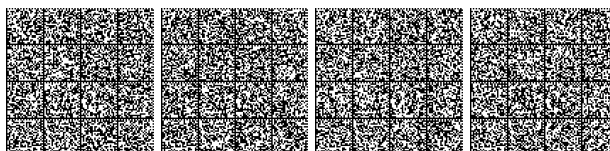
|                     |   |
|---------------------|---|
| Medici SUMAI        | Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.  |
| TFR                 | Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: <i>[INSERIRE]</i> .<br>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. |
| Debiti              | Sono rilevati al loro valore nominale.  |
| Ricavi e costi      | Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.  |
| Imposte sul reddito | Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti   |
| Conti d'ordine      | Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.  |



### 3. Dati relativi al personale

| Dati sull'occupazione al 31.12.XX        |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
|--|---------------------------|---|-------------------------|--|---------------------|--|----------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale) |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| Tipologia di personale                   | T1                        |   |                         |  | T12                 | T12  | T13                        |
|  | Personale al<br>31/12/X-1 | di cui Personale<br>Part Time al<br>31/12/X-1 | Personale al<br>31/12/X | di cui<br>Personale Part<br>Time al<br>31/12/X | Numero<br>Mensilità | Totale spese<br>a carattere<br>stipendiale | Totale Spese<br>Accessorie |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                   |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>Dirigenza</b>                         |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Medico - veterinaria                   |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Sanitaria                              |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>Comparto</b>                          |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria Ds                           |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria D                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria C                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria Bs                           |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>               |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>Dirigenza</b>                         |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| Livello dirigenziale                     |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>Comparto</b>                          |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria D                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                     |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>Dirigenza</b>                         |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| Livello dirigenziale                     |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>Comparto</b>                          |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria Ds                           |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria D                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria C                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria Bs                           |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria B                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria A                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>              |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>Dirigenza</b>                         |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| Livello dirigenziale                     |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| <b>Comparto</b>                          |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria Ds                           |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria D                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria C                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria Bs                           |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria B                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |
| - Categoria A                            |                           |   |                         |  |                     |  |                            |

(\*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)



| Dati sull'occupazione al 31.12.XX    |   |   |   |   |
|--------------------------------------|---|---|---|---|
| PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale) |   |   |   |   |
| Tipologia di personale               | T1A   | T1C   | T1A   | T1C   |
|                                      | Personale in comando al 31/12/X-1 ad altri enti | Personale in comando al 31/12/X-1 da altri enti | Personale in comando al 31/12/X ad altri enti | Personale in comando al 31/12/X da altri enti |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>               |   |   |   |   |
| <b>Dirigenza</b>                     |   |   |   |   |
| - Medico - veterinaria               |   |   |   |   |
| - Sanitaria                          |   |   |   |   |
| <b>Comparto</b>                      |   |   |   |   |
| - Categoria Ds                       |   |   |   |   |
| - Categoria D                        |   |   |   |   |
| - Categoria C                        |   |   |   |   |
| - Categoria Bs                       |   |   |   |   |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>           |   |   |   |   |
| <b>Dirigenza</b>                     |   |   |   |   |
| Livello dirigenziale                 |   |   |   |   |
| <b>Comparto</b>                      |   |   |   |   |
| - Categoria D                        |   |   |   |   |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                 |   |   |   |   |
| <b>Dirigenza</b>                     |   |   |   |   |
| Livello dirigenziale                 |   |   |   |   |
| <b>Comparto</b>                      |   |   |   |   |
| - Categoria Ds                       |   |   |   |   |
| - Categoria D                        |   |   |   |   |
| - Categoria C                        |   |   |   |   |
| - Categoria Bs                       |   |   |   |   |
| - Categoria B                        |   |   |   |   |
| - Categoria A                        |   |   |   |   |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>          |   |   |   |   |
| <b>Dirigenza</b>                     |   |   |   |   |
| Livello dirigenziale                 |   |   |   |   |
| <b>Comparto</b>                      |   |   |   |   |
| - Categoria Ds                       |   |   |   |   |
| - Categoria D                        |   |   |   |   |
| - Categoria C                        |   |   |   |   |
| - Categoria Bs                       |   |   |   |   |
| - Categoria B                        |   |   |   |   |
| - Categoria A                        |   |   |   |   |

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



| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)             |                        |                      |
|--|------------------------|----------------------|
| Tipologia di personale   | uomini-anno anno X-1   | uomini-anno anno X   |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| - Medico-Veterinaria   |                        |                      |
| - Sanitaria non medica   |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO TECNICO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>  |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) |                        |                      |
| Tipologia di personale   | uomini-anno anno X-1   | uomini-anno anno X   |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| - Medico-Veterinaria   |                        |                      |
| - Sanitaria non medica   |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO TECNICO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>  |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)                           |                        |                      |
| Tipologia di personale   | uomini-anno anno X-1   | uomini-anno anno X   |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| - Medico-Veterinaria   |                        |                      |
| - Sanitaria non medica   |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO TECNICO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>  |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)                       |                        |                      |
| Tipologia di personale   | Personale al 31/12/X-1 | Personale al 31/12/X |
| <b>MEDICINA DI BASE</b>  |                        |                      |
| MMG  |                        |                      |
| PLS  |                        |                      |
| Continuità assistenziale   |                        |                      |
| Altro  |                        |                      |



### 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI   | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                                  |                       | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
|--|---------------|---------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------|---|--|-----------------------------|------------------------|--|--------|
|  |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Ammortamento esercizi precedenti | valore netto Iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni dell'esercizio | Svalutazioni dell'esercizio | Acquisizioni dell'esercizio | di cui interamente ammortizzate nell'esercizio | Migliorie | Disposizioni capitalizzate nell'esercizio | Cessioni dell'esercizio (valore netto) | Ammortamenti dell'esercizio | Valore Netto Contabile |  |        |
| Costi di impianto e di ampliamento                                   |               |                     |              | AA0106                           | AA0102                |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  | AA0102 |
| ... di cui soggette a sterilizzazione                                |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| Costi di ricerca, sviluppo   |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| ... di cui soggette a sterilizzazione                                |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| ... di cui soggette a sterilizzazione                                |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                      |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| ... di cui soggette a sterilizzazione                                |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| Altre immobilizzazioni immateriali                                   |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| ... di cui soggette a sterilizzazione                                |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                           |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |
| ... di cui soggette a sterilizzazione                                |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |   |  |                             |                        |  |        |

| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - CRITERI DI AMMORTAMENTO               | Art. 2426 c. 2 c.c. nuovi criteri di ammortamento SI / NO | Periodo di ammortamento anni |
|--|---|------------------------------|
| Costi di impianto e di ampliamento                                   |   | AA0106                       |
| ... altre aliquote   |   |                              |
| Costi di ricerca, sviluppo   |   |                              |
| ... altre aliquote   |   |                              |
| Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno |   |                              |
| ... altre aliquote   |   |                              |
| immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                      |   |                              |
| ... altre aliquote   |   |                              |
| Altre immobilizzazioni immateriali                                   |   |                              |
| ... altre aliquote   |   |                              |

| DETTAGLIO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |               | ALTRE INFORMAZIONI |                                   |
|--|--------------------------|------------|---------------|--------------------|-----------------------------------|
|  | Valore Iniziale          | Incrementi | Valore Finale | Ragioni iscrizione | Consenso collegio sindacale si/no |
| Descrizione con posizione                    |                          |            |               |                    |                                   |
| ...  |                          |            |               |                    |                                   |
| ...  |                          |            |               |                    |                                   |

| DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |               | ALTRE INFORMAZIONI |                                   |
|---------------------------------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------|-----------------------------------|
|                                       | Valore Iniziale          | Incrementi | Valore Finale | Ragioni iscrizione | Consenso collegio sindacale si/no |
| Descrizione con posizione             |                          |            |               |                    |                                   |
| ...                                   |                          |            |               |                    |                                   |
| ...                                   |                          |            |               |                    |                                   |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |                               |
|---|-------------------------|--------------------------|------------|-------------------------------|
|   |                         | Valore Iniziale          | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni |
| Lavoro 1  |                         |                          |            |                               |
| Lavoro 2  |                         |                          |            |                               |
| ...   |                         |                          |            |                               |



| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                    | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                                  |                       |                               | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO     |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
|---|---------------|---------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------|--------------------------------------|--|-----------------------------|------------------------|--|
|   |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Ammortamento esercizi precedenti | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni dell'esercizio | Svalutazioni dell'esercizio | Acquisizioni dell'esercizio | di cui interamente ammortizzate dall'esercizio | Migliorie | Stipese capitalizzati nell'esercizio | Cessioni dell'esercizio (valore netto) | Ammortamenti dell'esercizio | Valore Netto Contabile |  |
| Terreni                                       |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggetti a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| Fabbricati non strumentali (disponibili)      |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggetti a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| Fabbricati strumentali (indisponibili)        |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggetti a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| Impianti e macchinari                         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggetti a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggette a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| Mobili e arredi                               |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggetti a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| Autom ezi                                     |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggetti a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| Altri beni materiali                          |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggetti a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| Immobilizzazioni materiali in corso e acconti |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggette a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>      |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |
| ... di cui soggette a sterilizzazione         |               |                     |              |                                  |                       |                               |                              |                             |                             |  |           |                                      |  |                             |                        |  |

| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - CRITERI DI AMMORTAMENTO | Art. 2426 c. 2 c.c.c. nuovi criteri di ammortamento SI / NO | Periodo di amm.to anni |
|--|---|------------------------|
| Terreni  |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |
| Fabbricati non strumentali (disponibili)             |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |
| Fabbricati strumentali (indisponibili)               |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |
| Impianti e macchinari                                |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |
| Attrezzature sanitarie e scientifiche                |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |
| Mobili e arredi                                      |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |
| Autom ezi  |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |
| Altri beni materiali                                 |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |
| Immobilizzazioni materiali in corso e acconti        |   |                        |
| ... altre aliquote                                   |   |                        |

| DETTAGLIO ALTRI BENI MATERIALI | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |                               |               |
|--------------------------------|--------------------------|------------|-------------------------------|---------------|
|                                | Valore Iniziale          | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni | Valore Finale |
| Descrizione tipologia          |                          |            |                               |               |
| ...                            |                          |            |                               |               |
| ...                            |                          |            |                               |               |

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |                               |               |
|---|-------------------------|--------------------------|------------|-------------------------------|---------------|
|   |                         | Valore Iniziale          | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni | Valore Finale |
| Lavoro 1                                      |                         |                          |            |                               |               |
| Lavoro 2                                      |                         |                          |            |                               |               |
| ...   |                         |                          |            |                               |               |

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

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>IMM01 – NO</b> | Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. XXX/XX  |
| <b>IMM01 – SI</b> | Per le immobilizzazioni immateriali, ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. XXX/XX. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella. |

| Immobilizzazioni immateriali | Valore lordo al termine dell'esercizio in corso | Aliquota indicata nel D.Lgs. XXX/XX | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|------------------------------|---|-------------------------------------|----------------------------------|
|                              |   |                                     |                                  |
|                              |   |                                     |                                  |





|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

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

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>IMM02 – NO</b> | – Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. XXX/XX  |
| <b>IMM02 – SI</b> | – Per le immobilizzazioni materiali, ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. XXX/XX. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella. |

| Immobilizzazioni materiali | Valore lordo al termine dell'esercizio in corso | Aliquota indicata nel D.Lgs. XXX/XX | Aliquota utilizzata dall'azienda |
|----------------------------|---|-------------------------------------|----------------------------------|
|                            |   |                                     |                                  |
|                            |   |                                     |                                  |
|                            |   |                                     |                                  |
|                            |   |                                     |                                  |
|                            |   |                                     |                                  |
|                            |   |                                     |                                  |
|                            |   |                                     |                                  |

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

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>IMM03 – NO</b>    | – Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12. |
| <b>IMM03 – SI</b>    | – Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.  |
| <b>IMM03 – MISTO</b> | – Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni [specificare]                           |

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>IMM04 – NO</b>    | – Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. |
| <b>IMM04 – SI</b>    | – Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.     |
| <b>IMM04 – ALTRO</b> | – [specificare]  |



**IMM05 – Svalutazioni.**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>IMM05 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.  |
| <b>IMM05 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. [SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO] |

**IMM06 – Rivalutazioni.**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>IMM06 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.   |
| <b>IMM06 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. [SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO] |

**IMM07 – Costi capitalizzati.**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>IMM07 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE XXX è pari a zero).                                       |
| <b>IMM07 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE XXX è > 0). [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE] |

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>IMM08 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.  |
| <b>IMM08 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE] |

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

| Informazione  | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|----|-------------------|
|   | NO                        | SI |                   |
| <b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?   |                           |    |                   |
| <b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?   |                           |    |                   |
| <b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? |                           |    |                   |

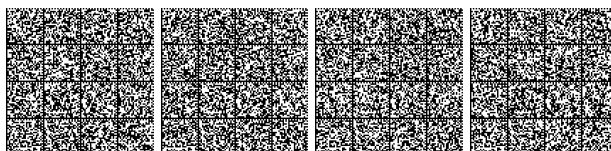


|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| <b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]  |  |  |  |
| <b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?   |  |  |  |
| <b>IMM14 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? |  |  |  |





|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| <b>cio.</b> Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?   |  |  |  |
| <b>IF05 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? |  |  |  |



## 6. Rimanenze

| RIMANENZE   | Valore Iniziale | Fondo Svalutazione di magazzino iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi (Acquisti) | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi (Consumi) | Valore Finale | di cui presso terzi (per distribuzione per nome e per conto) | Di cui scorte di reparto | Fondo Svalutazione di magazzino finale |
|---|-----------------|--|-------------------------------|-----------------------|---|----------------------|---------------|--|--------------------------|--|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Ossigeno  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Prodotti dietetici  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Materiali per la profilassi (vaccini)   |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Materiali diagnostici prodotti chimici  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carti per ECG, ECG, ecc. |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Presidi chirurgici e materiali sanitari   |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Materiali protesici   |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Materiali per emodialisi  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Materiali e Prodotti per uso veterinario  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Altri beni e prodotti sanitari  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Acconti su forniture materiale sanitario  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| <b>RIMANENZE MATERIALE SANITARIO</b>  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Prodotti alimentari   |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                         |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Com bustibili, carburanti e lubrificanti  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Supporti informatici e cancelleria  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Materiale per la manutenzione   |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Altri beni non sanitari   |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| Acconti su forniture materiale non sanitario  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| <b>RIMANENZE MATERIALE NON SANITARIO</b>  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |
| <b>ALTRO</b>  |                 |  |                               |                       |   |                      |               |  |                          |  |

### RIM01 – Svalutazioni.

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>RIM01 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro  |
| <b>RIM01 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro [SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO] |

### Altre informazioni relative alle rimanenze.

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



## 7. Crediti

| CREDITI<br>(al lordo del FSC)   | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |               |                                |            | CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE |                                   |                      |                      |                      | CREDITI PER SCADENZA |                      |                      |                     |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------------|------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|   | Valore Iniziale          | Valore Finale | Di cui per fatture da emettere | Variazione | Variazione %                   | Crediti al 31/12/X-5 e precedenti | Crediti al 31/12/X-4 | Crediti al 31/12/X-3 | Crediti al 31/12/X-2 | Crediti al 31/12/X-1 | Di cui ENTRO 12 mesi | Di cui OLTRE 12 mesi | Di cui OLTRE 5 anni |
| Crediti vi Stato per spesa corrente   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui FSN indistinto   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui FSN vincolato  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui viMinistero della Salute per ricerca corrente                                      |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui viMinistero della Salute per ricerca finalizzata                                   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui viMinistero della Salute per ricerca - altro                                       |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Stato per m obilit  attiva pubblica  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Stato per m obilit  attiva privata   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Stato per finanziamenti per investimenti                                       |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui crediti vi Stato - investimenti per ricerca  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>TOTALE CREDITI VI STATO</b>  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Regione o Provincia autonoma per spesa corrente                                |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui FSR indistinto   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui FSR vincolato  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui viRegione per ricerca  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Regione o Provincia autonoma per m obilit  attiva da Asl-Ao intraregionale     |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Regione o Provincia autonoma per m obilit  attiva da Asl-Ao extraregionale     |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Regione o Provincia autonoma per m obilit  attiva da privato                   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>TOTALE CREDITI VI REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA CORRENTE</b>                  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Regione per finanziamenti per investimenti                                     |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Regione per aumento fondo dotazione  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Regione per ripiano perdite  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui Crediti vi Regione per copertura debiti al 31/12/2005                              |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>TOTALE CREDITI VI REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>Crediti vi Comuni</b>  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viASL-USL della regione   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viASL-USL della regione per m obilit  intraregionale                              |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>TOTALE CREDITI VI ASL-USL DELLA REGIONE</b>  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viAO della regione  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viAO della regione per m obilit  intraregionale                                   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>TOTALE CREDITI VI AO DELLA REGIONE</b>   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viIRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione                                  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viIRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione per m obilit  intraregionale     |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viaziende san. pubbliche fuori regione (m obilit  pubblica non in com pensazione) |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>TOTALE CREDITI VI IRCCS - POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE</b>                    |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>Crediti vi ARPA</b>  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vi Eario  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viclienti privati   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viclienti privati per anticipo m obilit  attiva                                   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>TOTALE CREDITI VI CLIENTI PRIVATI</b>  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti visociet  controllate e collegate   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti visperim entazioni gestionali   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vigestioni liquidatore  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti viprefetture  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Crediti vialtri soggetti pubblici   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| di cui vialtri soggetti pubblici per ricerca  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| Altri crediti diversi   |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |
| <b>TOTALE CREDITI VI ALTRI</b>  |                          |               |                                |            |                                |                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |



| FONDO SVALUTAZIONE CREDITI   | Fondo svalutazione crediti al 1/1/X | Utilizzi esercizio X | Accantonamenti esercizio X | Fondo svalutazione crediti al 31/12/X |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| Crediti v/ Stato per spesa corrente  |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui FSN indistinto</i>   |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui FSN vincolato</i>  |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui v/Ministero della Salute per ricerca corrente</i>                              |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>                           |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui v/Ministero della Salute per ricerca - altro</i>                               |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ Stato per mobilità attiva pubblica  |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ Stato per mobilità attiva privata   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ Stato per finanziamenti per investim enti                                     |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui crediti v/ Stato - investim enti per ricerca</i>                               |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>TOTALE CREDITI V/ STATO</b>   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per spesa corrente                               |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui FSR indistinto</i>   |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui FSR vincolato</i>  |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui v/Regione per ricerca</i>  |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da Asl-Ao intraregionale     |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da Asl-Ao extraregione       |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva da privato                   |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER SPESA CORRENTE</b>                 |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/Regione per finanziamenti per investim enti                                    |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/Regione per aumento fondo dotazione  |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/Regione per ripiano perdite  |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>                       |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>   |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>Crediti v/ Comuni</b>   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ASL-USL della regione  |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/ASL-USL della regione per mobilità intraregionale                              |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>TOTALE CREDITI V/ ASL-USL DELLA REGIONE</b>   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/AO della regione   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/AO della regione per mobilità intraregionale                                   |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>TOTALE CREDITI V/AO DELLA REGIONE</b>   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione                                 |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità intraregionale     |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/aziende san. pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in com pensazione) |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>TOTALE CREDITI V/ IRCCS - POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE</b>                   |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>Crediti v/ ARPA</b>   |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>Crediti v/ Erario</b>   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/clienti privati  |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/clienti privati per anticipi mobilità attiva                                   |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>TOTALE CREDITI V/ CLIENTI PRIVATI</b>   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/società controllate e collegate  |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/sperim entazioni gestionali  |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/gestioni liquidatorie  |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/prefetture   |                                     |                      |                            |                                       |
| Crediti v/altri soggetti pubblici  |                                     |                      |                            |                                       |
| <i>di cui v/altri soggetti pubblici per ricerca</i>                                      |                                     |                      |                            |                                       |
| Altri crediti diversi  |                                     |                      |                            |                                       |
| <b>TOTALE CREDITI V/ALTRI</b>  |                                     |                      |                            |                                       |

| DETTAGLIO CREDITI "R"                                     | per mobilità sanitaria in compensazione | altri crediti (fatturazione diretta) |
|---|---|--------------------------------------|
| Crediti v/ASL-USL della regione                           | AB0242                                  | AB0240                               |
| ASL 1   |   |                                      |
| ASL 2   |   |                                      |
| ASL ...   |   |                                      |
| Crediti v/AO della regione                                | AB0248                                  | AB0246                               |
| AO 1  |   |                                      |
| AO 2  |   |                                      |
| AO ...  |   |                                      |
| Crediti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione  | AB0254                                  | AB0252                               |
| <i>IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione 1</i>   |   |                                      |
| <i>IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione 2</i>   |   |                                      |
| <i>IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione ...</i> |   |                                      |





| DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale |
|---|------------------|------------------|--|----------------------|
| Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti             |                  |                  |  |                      |
| Inserire dettaglio  |                  |                  |  |                      |
| Crediti v/ Regione per finanziamenti per investimenti           |                  |                  |  |                      |
| Inserire dettaglio  |                  |                  |  |                      |
| Crediti v/ Regione per aumento fondo dotazione                  |                  |                  |  |                      |
| Inserire dettaglio  |                  |                  |  |                      |
| Crediti v/ Regione per ripiano perdite                          |                  |                  |  |                      |
| Inserire dettaglio  |                  |                  |  |                      |
| di cui Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005    |                  |                  |  |                      |
| Inserire dettaglio  |                  |                  |  |                      |

| Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza a finale |
|-----------------------------|-----------------|----------------------|
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |
|                             |                 |                      |

| ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI               | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 |
|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|
|  |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore Iniziale |
| Partecipazioni in imprese controllate e collegate                          |               |                     |              |                 |
| Partecipazioni in altre imprese  |               |                     |              |                 |
| Titoli che non costituiscono immobilizzazioni                              |               |                     |              |                 |
| <b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b> |               |                     |              |                 |

| MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |                              |                             |                             |  |              |
|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|--------------|
| Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni dell'esercizio | Svalutazioni dell'esercizio | Acquisizioni dell'esercizio | Cessioni dell'esercizio (valore netto) | Valore Netto |
|                               |                              |                             |                             |  |              |
|                               |                              |                             |                             |  |              |
|                               |                              |                             |                             |  |              |
|                               |                              |                             |                             |  |              |
|                               |                              |                             |                             |  |              |

| ELENCO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | sede | Forma giuridica | capitale | % capitale pubblico |
|---|------|-----------------|----------|---------------------|
| Partecipazioni in imprese controllate e collegate:                  |      |                 |          |                     |
| .....   |      |                 |          |                     |
| Partecipazioni in altre imprese:                                    |      |                 |          |                     |
| .....   |      |                 |          |                     |

| patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio | ritiro di valorizzazioni (costo / PN) |
|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|
|                                  |               |                        |               |                              |                                       |
|                                  |               |                        |               |                              |                                       |
|                                  |               |                        |               |                              |                                       |
|                                  |               |                        |               |                              |                                       |
|                                  |               |                        |               |                              |                                       |

| DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 |
|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|
|  |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore Iniziale |
| Partecipazioni in imprese controllate e collegate:                     |               |                     |              |                 |
| .....  |               |                     |              |                 |
| Partecipazioni in altre imprese:                                       |               |                     |              |                 |
| .....  |               |                     |              |                 |

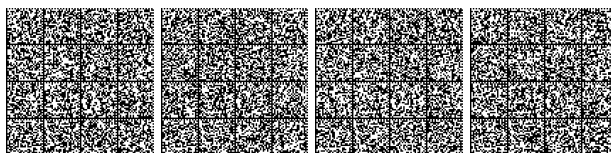
| MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |                              |                             |                             |  |               |
|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|---------------|
| Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni dell'esercizio | Svalutazioni dell'esercizio | Acquisizioni dell'esercizio | Cessioni dell'esercizio (valore netto) | Valore Finale |
|                               |                              |                             |                             |  |               |
|                               |                              |                             |                             |  |               |
|                               |                              |                             |                             |  |               |
|                               |                              |                             |                             |  |               |
|                               |                              |                             |                             |  |               |

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

|                    |  |
|--------------------|--|
| <b>CRED01 – NO</b> | Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante.  |
| <b>CRED01 – SI</b> | Nel corso dell’esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante [SPECIFICARE CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE] |

**Altre informazioni relative ai crediti.**

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



## 8. Disponibilità liquide

| DISPONIBILITA' LIQUIDE | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |                               |               |
|------------------------|--------------------------|------------|-------------------------------|---------------|
|                        | Valore Iniziale          | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni | Valore Finale |
| Cassa                  |                          |            |                               |               |
| Istituto tesoriere     |                          |            |                               |               |
| Conto corrente postale |                          |            |                               |               |

### DL01 – Fondi vincolati.

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>DL01 – NO</b> | Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.   |
| <b>DL01 – SI</b> | Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati [SPECIFICARE IMPORTO E NATURA DEL VINCOLO] |

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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



## 9. Ratei e risconti attivi

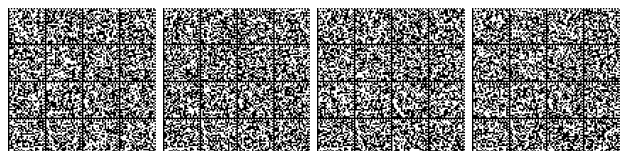
| RATEI ATTIVI                               | Importo | Di cui oltre 12 mesi |
|--|---------|----------------------|
| DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE |         |                      |
| ...  |         |                      |
| ...  |         |                      |

| RISCONTI ATTIVI                           | Importo | Di cui oltre 12 mesi |
|---|---------|----------------------|
| DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE |         |                      |
| ...                                       |         |                      |
| ...                                       |         |                      |

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

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
|   |                           |  |                   |
| <b>RR01</b> –. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? |                           |  |                   |



## 10. Patrimonio netto

| PATRIMONIO NETTO  | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |                                       |   |                        |                              | Consistenza Finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI |                     |                   |
|---|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|--|---------------------|-------------------|
|   |                      | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo e Tronca di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre Variazioni (+/-) | Risultato di Esercizio (+/-) |                    | per coperture perdite  | per sterilizzazioni | per altre ragioni |
| FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI                                    |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI            |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| FONDO DI DOTAZIONE  |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE PER COPERTURA DEBITI al 31/12/2005 |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE                                    |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| Riserve da rivalutazioni  |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| Riserve da plusvalenze da reinvestire                             |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| Altre riserve   |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| Utili (perdite) portate a nuovo                                   |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO                                       |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO   |                      |                               |                                       |   |                        |                              |                    |  |                     |                   |

| DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI QUATTRO ESERCIZI | INFORMAZIONI           |                      |                       |  | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |                                       |   |                        |                    |                 |
|---|------------------------|----------------------|-----------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|--------------------|-----------------|
|   | Vincolato o indistinto | Anno di assegnazione | estrami provvedimenti | Restituzione (tipologia di Beni acquisiti) |                                       | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo e Tronca di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre Variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui rimborsi |
| da stato  |                        |                      |                       |  |                                       |                               |                                       |   |                        |                    |                 |
| ... Assegnati in data antecedente al 1/1/x-3                                    |                        |                      |                       |  |                                       |                               |                                       |   |                        |                    |                 |
| ... Assegnati a partire dall'1/1/x-3 (dettagliare)                              |                        |                      |                       |  |                                       |                               |                                       |   |                        |                    |                 |
| da regione  |                        |                      |                       |  |                                       |                               |                                       |   |                        |                    |                 |
| ... Assegnati in data antecedente al 1/1/x-3                                    |                        |                      |                       |  |                                       |                               |                                       |   |                        |                    |                 |
| ... Assegnati a partire dall'1/1/x-3 (dettagliare)                              |                        |                      |                       |  |                                       |                               |                                       |   |                        |                    |                 |

| DETTAGLIO UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO E VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE | ESERCIZI PRECEDENTI              |                     |                                       | Valore Finale |
|--|----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------|
|  | Valore al 31/12/X-3 e precedenti | Valore al 31/12/X-2 | Valore al 31/12/X-1 (Valore Iniziale) |               |
| UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO  |                                  |                     |                                       |               |
| Utili (perdite) portate a nuovo  |                                  |                     |                                       |               |
| VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE PER COPERTURA DEBITI al 31/12/2005          |                                  |                     |                                       |               |
| VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE   |                                  |                     |                                       |               |
| Somma incassata  |                                  |                     |                                       |               |

*Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.*

### PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>PN01 – NO</b>  | Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.   |
| <b>PN 01 – SI</b> | Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da .. per l'acquisto di ... [SPECIFICARE IMPORTO, SOGGETTO EROGATORE E TIPOLOGIA DI BENI ACQUISITI] |

### PN02 – Fondo di dotazione

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>PN02 – NO</b>  | Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.  |
| <b>PN 02 – SI</b> | Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente [SPECIFICARE IMPORTO E MOTIVAZIONE VARIAZIONE]. |

### Altre informazioni relative al patrimonio netto

| Informazione   | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>PN03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono for- |                           |                   |



|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| nire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? |  |  |  |
|--|--|--|--|



## 11. Fondi per rischi e oneri

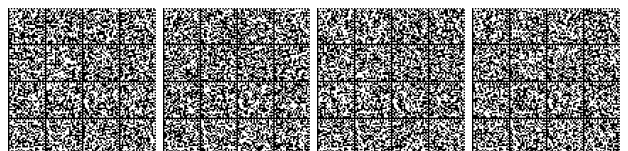
| FONDO RISCHI E ONERI   | Consistenza Iniziale | Accantonamenti anno | Riclassifiche | Utilizzi | Valore Finale |
|--|----------------------|---------------------|---------------|----------|---------------|
| Fondi per im poste anche differite                             |                      |                     |               |          |               |
| Fondi per rischi   |                      |                     |               |          |               |
| ...  |                      |                     |               |          |               |
| ...  |                      |                     |               |          |               |
| Quota inutilizzata contributi finalizzati da FSN e per ricerca |                      |                     |               |          |               |
| ...  |                      |                     |               |          |               |
| Altri fondi per oneri e spese                                  |                      |                     |               |          |               |
| ...  |                      |                     |               |          |               |
| ...  |                      |                     |               |          |               |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>                             |                      |                     |               |          |               |

*Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.*

| Fondo | Criteri di determinazione | Consenso del Collegio Sindacale |
|-------|---------------------------|---------------------------------|
|       |                           |                                 |
|       |                           |                                 |
|       |                           |                                 |

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

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare  |
|---|---------------------------|--|
| <b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?  |                           |  |
| <b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?   |                           | [INDICARE LE INFORMAZIONI DA FORNIRE QUALORA L'EVENTO SIA STATO CONSIDERATO POSSIBILE] |
| <b>FR03.</b> Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?  |                           | [INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensIONE DELLA SITUAZIONE]                  |
| <b>FR04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? |                           |  |



## 12. Trattamento di fine rapporto

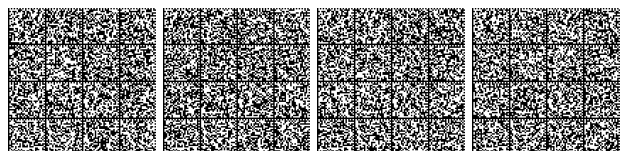
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO                      | Consistenza Iniziale | Accantonamenti anno | Utilizzi | Valore Finale |
|---|----------------------|---------------------|----------|---------------|
| Fondo per premi operosità                         |                      |                     |          |               |
| Fondo per trattamento di fine rapporto dipendenti |                      |                     |          |               |
| <b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>        |                      |                     |          |               |

*Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.*

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

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

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>TR01 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? |                           |  |                   |







|                  |   |
|------------------|---|
| <b>DB02 – NO</b> | I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazioni regionali.  |
| <b>DB02 – SI</b> | I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazioni regionali. <i>[SPECIFICARE IMPORTI PER FORNITORI E ALLEGARE COMUNICAZIONI REGIONALI IN MERITO].</i> |

**Altre informazioni relative a debiti.**

| <b>Informazione</b>   | <b>Caso presente in azienda?</b> |  | <b>Se sì, illustrare</b> |
|---|----------------------------------|--|--------------------------|
| <b>DB03 - Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? |                                  |  |                          |



## 14. Ratei e risconti passivi

| RATEI PASSIVI                             | Importo | Di cui oltre 12 mesi |
|---|---------|----------------------|
| DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE |         |                      |
| ...                                       |         |                      |
| ...                                       |         |                      |

| RISCONTI PASSIVI                           | Importo | Di cui oltre 12 mesi |
|--|---------|----------------------|
| DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE |         |                      |
| ...  |         |                      |
| ...  |         |                      |

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

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>RP01 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? |                           |  |                   |



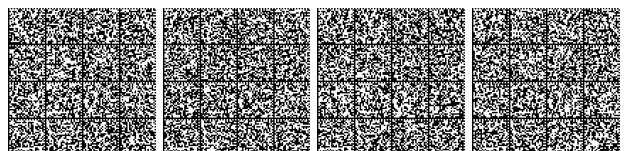
## 15. Conti d'ordine

| CONTI D'ORDINE                       | Saldo al 31/12/x | Saldo al 31/12/x-1 | Variazioni | Variazioni % |
|--------------------------------------|------------------|--------------------|------------|--------------|
| F.I) CANONI LEASING ANCORA DA PAGARE |                  |                    |            |              |
| F.II) DEPOSITI CAUZIONALI            |                  |                    |            |              |
| F.III) ALTRI CONTI D'ORDINE          |                  |                    |            |              |

| DETTAGLIO CONTI D'ORDINE   | Consistenza al 31/12/x |
|--|------------------------|
| Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali) |                        |
| Beni in contenzioso  |                        |
| Canoni di leasing a scadere  |                        |
| Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali) |                        |
| Altri impegni assunti  |                        |
| Beni di terzi presso l'Azienda   |                        |
| ...  |                        |

### Altre informazioni relative a conti d'ordine.

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?   |                           |  |                   |
| <b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?   |                           |  |                   |
| <b>CO03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? |                           |  |                   |



## 16. Conto economico

| CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO  |  | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|--|--|-----------------|----------|-------|------|
| Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto |  |                 |          |       |      |
| Contributi da Regione (extra fondo) - Altro                            |  |                 |          |       |      |

| DETTAGLIO CONTRIBUTI                                |  | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice Conto |
|---|--|------|------|---------|-------------------|--------------------|--------------|
| <b>Descrizione progetto</b>                         |  |      |      |         |                   |                    |              |
| <b>- vincolati</b>                                  |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO VINCOLATI</b>      |  |      |      |         |                   |                    |              |
| <b>- indistinti</b>                                 |  | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice Conto |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO INDISTINTI</b>     |  |      |      |         |                   |                    |              |
| <b>- ricerca</b>                                    |  | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice Conto |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| .....   |  |      |      |         |                   |                    |              |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER LA RICERCA</b> |  |      |      |         |                   |                    |              |

### Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se si, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CE01.</b> Sono stati erogati contributi da parte di altri enti pubblici? Per quale finalità? |                           |  |                   |



| DETTAGLIO RICAVI INFRAGRUPPO  | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | TOTALE |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| <b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE</b>                                     |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni di ricovero   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                              |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni di File F   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale                                     |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni termali   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni trasporto am bulanze ed elisoccorso   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>                                 |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE</b>            |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni di ricovero   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni di specialistica ambulatoriale  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                              |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni di File F   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale                                     |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni termali   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Prestazioni trasporto am bulanze ed elisoccorso   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b> |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>                  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>                      |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>                              |             |             |             |             |             |             |             |        |

| RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA   | Saldo al 31/12/x | Saldo al 31/12/x-1 | Variazioni | Variazioni % |
|---|------------------|--------------------|------------|--------------|
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera   |                  |                    |            |              |
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica   |                  |                    |            |              |
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica   |                  |                    |            |              |
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)   |                  |                    |            |              |
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Asl - Ao, Irccs e Policlinici della Regione) |                  |                    |            |              |
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro  |                  |                    |            |              |
| Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Asl - Ao, Irccs e Policlinici della Regione)  |                  |                    |            |              |
| <b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>  |                  |                    |            |              |

**CE02 – Ricavi per altre prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende della Regione**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>CE 02 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati ricavi per altre prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende della Regione.   |
| <b>CE 02 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati ricavi per altre prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende della Regione (voce residuale) relativamente a ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE E IMPORTO] |

**CE03 – Ricavi per altre prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende extraregione**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>CE 03 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati ricavi per altre prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende extraregione.   |
| <b>CE 03 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati ricavi per altre prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende extraregione (voce residuale) relativamente a ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE E IMPORTO] |



**CE04 – Proventi non sanitari**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>CE 04 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati proventi di natura non sanitaria.  |
| <b>CE 04 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati proventi di natura non sanitaria, relativamente a ...<br>[SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE E IMPORTO] |

**CE05 – Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche**

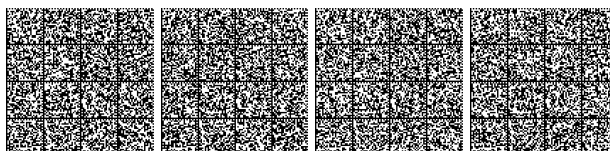
|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>CE 05 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati concorsi, recuperi e rimborsi.   |
| <b>CE 05 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati concorsi, recuperi e rimborsi, relativamente a ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE, SOGGETTO E IMPORTO] |

| PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI               | Distribuzione diretta | Distrib. per conto | TOTALE |
|--|-----------------------|--------------------|--------|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati               |                       |                    |        |
| Ossigeno   |                       |                    |        |
| Prodotti dietetici                                 |                       |                    |        |
| <b>TOTALE PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI</b> |                       |                    |        |

| DETTAGLIO COSTI INFRAGRUPPO  | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | Azienda ... | TOTALE |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE</b>                                     |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per medicina di base   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per farmaceutica   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                 |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica                       |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                    |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F                                 |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni termali in convenzione  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni trasporto sanitari  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                             |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>                          |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>                                 |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE</b>            |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per medicina di base   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per farmaceutica   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                 |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica                       |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                   |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                    |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F                                 |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni termali in convenzione  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni trasporto sanitari  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                             |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b> |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>                  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>                      |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>  |             |             |             |             |             |             |             |        |
| <b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>                              |             |             |             |             |             |             |             |        |

**CE06 – Acquisti di beni**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>CE 06 – NO</b> | Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita. |
| <b>CE 06 – SI</b> | Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma   |



|  |  |
|--|--|
|  | sono gestiti ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA BENI, MODALITÀ DI RILEVAZIONE E IMPORTO] |
|--|--|

#### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| <b>CE07.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da parte di altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? |                           |                   |

| DETTAGLIO PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO | Codice Struttura S1s11 | Partita Iva | Tipologia Di Prestazione | Anno di competenza | Importo Fatturato | Valore Consolidato a Budget nella fase di liquidazione | Importo Liquidato/ Certificato | Importo Rilevato la Oggi | Importo Dalle Note Di Credito Richieste | Importo Pagato | Importo Da Pagare |
|--|------------------------|-------------|--------------------------|--------------------|-------------------|--|--------------------------------|--------------------------|---|----------------|-------------------|
| Denominazione Struttura .....              |                        |             |                          |                    |                   |  |                                |                          |   |                |                   |
|  |                        |             |                          |                    |                   |  |                                |                          |   |                |                   |
|  |                        |             |                          |                    |                   |  |                                |                          |   |                |                   |
|  |                        |             |                          |                    |                   |  |                                |                          |   |                |                   |

| COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA               | Saldo al 31/12/ x | Saldo al 31/12/ x-1 | Variazioni | Variazioni % |
|--|-------------------|---------------------|------------|--------------|
| Com partecipazione al personale per att. Libero-prof. (intram oenia)           |                   |                     |            |              |
| IRAP relativa ad attività di libera professione (intram oenia)                 |                   |                     |            |              |
| <b>TOTALE COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA</b> |                   |                     |            |              |

#### CE08 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>CE 08 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.   |
| <b>CE 08 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione [SPECIFICARE MOTIVAZIONI SCOSTAMENTO, AZIONI INTRAPRESE DALL'AZIENDA E IMPORTO]. |

#### CE09 – Costi per altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>CE 09 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria acquistate da altre Aziende della Regione.   |
| <b>CE 09 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria acquistate da altre Aziende della Regione(voce residuale) relativamente a ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE E IMPORTO]. |

#### CE10 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>CE 10 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.   |
| <b>CE 10 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE, SOGGETTO FORNITORE E IMPORTO]. |



**CE11 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>CE 11 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.  |
| <b>CE 11 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE, SOGGETTO FORNITORE E IMPORTO]. |

**CE12 –Altri servizi non sanitari**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>CE 12 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per altri servizi non sanitari.  |
| <b>CE 12 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per altri servizi non sanitari (voce residuale) relativamente a ... [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE E IMPORTO]. |

**CE13 –Manutenzioni e riparazioni**

*Illustrare i criteri adottati per la rilevazione dei costi per manutenzioni e riparazioni interamente nell'esercizio.*

| DETTAGLIO LEASING                               | Delibera | Decorrenza contratto | Valore contratto con IVA | Valore bene | Quota capitale | Quota interessi | Valore Amm.to | Valore attuale canoni a scadere |
|---|----------|----------------------|--------------------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|---------------------------------|
| Leasing finanziari attivati con fondi aziendali |          |                      |                          |             |                |                 |               |                                 |
| ...   |          |                      |                          |             |                |                 |               |                                 |
| Leasing finanziari finanziati dalla Regione     |          |                      |                          |             |                |                 |               |                                 |
| ...   |          |                      |                          |             |                |                 |               |                                 |

**CE14 –Godimento di beni di terzi**

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| <b>CE14.</b> Sono stati rilevati costi per godimento di beni di terzi? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta e quali sono le motivazioni? |                           |                   |





| <b>COSTI DEL PERSONALE</b>                               | <b>Saldo al<br/>31/12/x</b> | <b>Saldo al<br/>31/12/x-1</b> | <b>Variazioni</b> | <b>Variazioni %</b> |
|--|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|
| <i>Personale del ruolo sanitario</i>                     |                             |                               |                   |                     |
| <b>Costo del personale dirigente medico</b>              |                             |                               |                   |                     |
| Voci di costo a carattere stipendiale                    |                             |                               |                   |                     |
| Retribuzione di posizione                                |                             |                               |                   |                     |
| Indennità di risultato                                   |                             |                               |                   |                     |
| Altro trattamento accessorio                             |                             |                               |                   |                     |
| Oneri sociali su retribuzione                            |                             |                               |                   |                     |
| Altri oneri per il personale                             |                             |                               |                   |                     |
| <b>Costo del personale dirigente non medico</b>          |                             |                               |                   |                     |
| Voci di costo a carattere stipendiale                    |                             |                               |                   |                     |
| Retribuzione di posizione                                |                             |                               |                   |                     |
| Indennità di risultato                                   |                             |                               |                   |                     |
| Altro trattamento accessorio                             |                             |                               |                   |                     |
| Oneri sociali su retribuzione                            |                             |                               |                   |                     |
| Altri oneri per il personale                             |                             |                               |                   |                     |
| <b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>      |                             |                               |                   |                     |
| Voci di costo a carattere stipendiale                    |                             |                               |                   |                     |
| Straordinario e indennità personale                      |                             |                               |                   |                     |
| Retribuzione per produttività personale                  |                             |                               |                   |                     |
| Altro trattamento accessorio                             |                             |                               |                   |                     |
| Oneri sociali su retribuzione                            |                             |                               |                   |                     |
| Altri oneri per il personale                             |                             |                               |                   |                     |
| <i>Personale del ruolo professionale</i>                 |                             |                               |                   |                     |
| <b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b> |                             |                               |                   |                     |
| Voci di costo a carattere stipendiale                    |                             |                               |                   |                     |
| Retribuzione di posizione                                |                             |                               |                   |                     |
| Indennità di risultato                                   |                             |                               |                   |                     |
| Altro trattamento accessorio                             |                             |                               |                   |                     |
| Oneri sociali su retribuzione                            |                             |                               |                   |                     |
| Altri oneri per il personale                             |                             |                               |                   |                     |
| <b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>  |                             |                               |                   |                     |
| Voci di costo a carattere stipendiale                    |                             |                               |                   |                     |
| Straordinario e indennità personale                      |                             |                               |                   |                     |
| Retribuzione per produttività personale                  |                             |                               |                   |                     |
| Altro trattamento accessorio                             |                             |                               |                   |                     |
| Oneri sociali su retribuzione                            |                             |                               |                   |                     |
| Altri oneri per il personale                             |                             |                               |                   |                     |



| COSTI DEL PERSONALE                                       | Saldo al<br>31/12/x | Saldo al<br>31/12/x-1 | Variazioni | Variazioni % |
|---|---------------------|-----------------------|------------|--------------|
| <i>Personale del ruolo tecnico</i>                        |                     |                       |            |              |
| <b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>        |                     |                       |            |              |
| Voci di costo a carattere stipendiale                     |                     |                       |            |              |
| Retribuzione di posizione                                 |                     |                       |            |              |
| Indennità di risultato                                    |                     |                       |            |              |
| Altro trattamento accessorio                              |                     |                       |            |              |
| Oneri sociali su retribuzione                             |                     |                       |            |              |
| Altri oneri per il personale                              |                     |                       |            |              |
| <b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>         |                     |                       |            |              |
| Voci di costo a carattere stipendiale                     |                     |                       |            |              |
| Straordinario e indennità personale                       |                     |                       |            |              |
| Retribuzione per produttività personale                   |                     |                       |            |              |
| Altro trattamento accessorio                              |                     |                       |            |              |
| Oneri sociali su retribuzione                             |                     |                       |            |              |
| Altri oneri per il personale                              |                     |                       |            |              |
| <i>Personale del ruolo amministrativo</i>                 |                     |                       |            |              |
| <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b> |                     |                       |            |              |
| Voci di costo a carattere stipendiale                     |                     |                       |            |              |
| Retribuzione di posizione                                 |                     |                       |            |              |
| Indennità di risultato                                    |                     |                       |            |              |
| Altro trattamento accessorio                              |                     |                       |            |              |
| Oneri sociali su retribuzione                             |                     |                       |            |              |
| Altri oneri per il personale                              |                     |                       |            |              |
| <b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>  |                     |                       |            |              |
| Voci di costo a carattere stipendiale                     |                     |                       |            |              |
| Straordinario e indennità personale                       |                     |                       |            |              |
| Retribuzione per produttività personale                   |                     |                       |            |              |
| Altro trattamento accessorio                              |                     |                       |            |              |
| Oneri sociali su retribuzione                             |                     |                       |            |              |
| Altri oneri per il personale                              |                     |                       |            |              |
| <b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE</b>                         |                     |                       |            |              |

**CE15 – Costi del personale**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>CE 15 – NO</b> | I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.   |
| <b>CE 15 – SI</b> | I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a ... [SPECIFICARE IMPORTO E MOTIVAZIONI]. |

**CE16 – Svalutazioni di rimanenze**

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>CE16 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.   |
| <b>CE16 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro [SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO] |

| DETTAGLIO INDENNITA', RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI DIRETTIVI E COLLEGIO SINDACALE | Saldo al<br>31/12/x | Saldo al<br>31/12/x-1 | Variazioni | Variazioni % |
|--|---------------------|-----------------------|------------|--------------|
| ...  |                     |                       |            |              |
| ...  |                     |                       |            |              |
| ...  |                     |                       |            |              |
| ...  |                     |                       |            |              |
| <b>TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>  |                     |                       |            |              |

**CE17 –Altri accantonamenti**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CE17.</b> La voce "Accantonamenti quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali finanziamenti? |                           |  |                   |
| <b>CE18.</b> La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?   |                           |  |                   |

**CE19 –Oneri finanziari**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CE19.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? |                           |  |                   |

**CE20 –Rettifiche di valore di attività finanziarie**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CE20.</b> Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie? |                           |  |                   |

**CE21 –Plusvalenze/Minusvalenze**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CE21.</b> Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? |                           |  |                   |

**CE22 –Sopravvenienze attive**

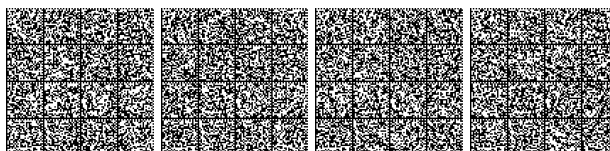
*Illustrare la scomposizione delle sopravvenienze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile, indicando quanto di esse è già stato incassato dall'Azienda.*

**CE23 –Insussistenze attive**

*Illustrare la scomposizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.*

**CE24 –Sopravvenienze passive**

*Illustrare la scomposizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.*



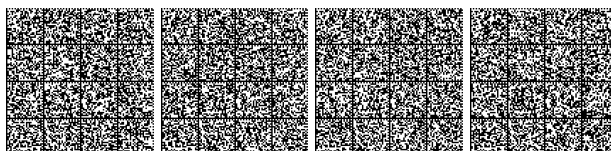
**CE25 –Insussistenze passive**

*Illustrare la scomposizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.*

**CE26 –Altre informazioni**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CE26.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? |                           |  |                   |

**[ALLEGARE MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO T E DELL'ANNO T-1]**



# Schema di relazione sulla gestione Allegato 2/4

## LEGENDA: in rosso i contenuti minimali

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

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio [SPECIFICARE L'ESERCIZIO DI RIN-  
do le disposizioni del **D. Lgs. XXX/XX**, quindi facendo riferimento  
al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo  
stesso **D. Lgs. XXX/XX**.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal  
**D. Lgs. XXX/XX**. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richie-  
ste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sa-  
nitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio [SPECIFICARE].

### 2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda

Contenuto minimale:

La Asl XXX opera su un territorio coincidente con la provincia di XXX (o su più province XXX YYY), con una  
popolazione complessiva di XXX abitanti (*inserire fonte dati*), distribuiti in XXX comuni, suddivisi in XXX  
distretti.

La distribuzione della popolazione per fasce di età è la seguente:

*inserire tabella sulla distribuzione popolazione per fasce d'età*

La popolazione esente da ticket, nell'esercizio [SPECIFICARE], è pari a XXX unità (XXX per motivi di reddi-  
to, XXX per altri motivi).

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

|  |   |
|--|---|
| <b>MODELLO<br/>FLS 11<br/>Anno XXX</b> | I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce<br>d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11. |
| <b>MODELLO<br/>FLS 11<br/>Anno XXX</b> | I dati sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti<br>nel QUADRO H del Modello FLS 11.                                      |

*L'azienda può inserire tabelle che scompongono per distretto i dati sopra rappresentati e ogni ulteriore  
dettaglio ritenuto necessario.*

I dati relativi alla popolazione assistita, sopra riportati, differiscono / non differiscono da quelli ISTAT e  
da quelli utilizzati dalla Regione per il riparto del fabbisogno sanitario regionale standard (se diversi da  
ISTAT). In particolare, la popolazione ISTAT è pari a XXX unità, la popolazione utilizzata dalla Regione per  
il riparto è pari a XXX unità.

La Asl XXX adotta il seguente modello organizzativo (descrivere il modello organizzativo; inserire  
l'organigramma)



### 3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi (in caso di Asl)

#### 3.1 Assistenza Ospedaliera

Contenuto minimale:

##### A) STATO DELL'ARTE

L'azienda opera mediante XXX presidi a gestione diretta e XXX case di cura convenzionate.

*(specificare la tipologia/complessità delle strutture, e lo stato dell'arte in merito all'accreditamento).*

I posti letto direttamente gestiti sono pari a XXX unità, quelli convenzionati sono pari a XXX unità.

*Inserire tabella riassuntiva con PL ordinari, day hospital, day surgery suddivisi per presidio (se ritenuto opportuno, con ulteriori suddivisioni/specificazioni).*

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

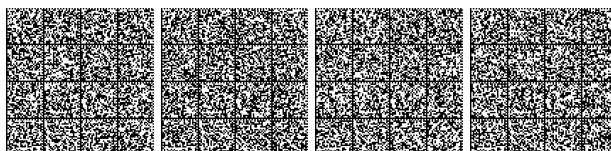
|  |   |
|--|---|
| <b>MODELLO<br/>HSP 11<br/>Anno XXX</b> | I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11 |
| <b>MODELLO<br/>HSP 12<br/>Anno XXX</b> | I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12                       |
| <b>MODELLO<br/>HSP 13<br/>Anno XXX</b> | I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13                           |

*L'azienda può inserire tabelle che scompongono per distretto i dati sopra rappresentati.*

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

*Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi) su:*

- *obiettivi dell'anno in merito a variazioni su strutture/organizzazione concordate con Regione (aperture/chiusure di strutture, riconversioni, aumento/diminuzione posti letto, aumento/diminuzione offerta, ecc.);*
- *avanzamento lavori e grado di raggiungimento degli obiettivi esposti;*
- *investimenti effettuati e fonte di finanziamento degli investimenti.*



## 3.2 Assistenza Territoriale

Contenuto minimale:

### A) STATO DELL'ARTE

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

Per le strutture a gestione diretta:

| Tipo struttura              | Tipo assistenza  |  |                         |                                   |                         |                                  |                 |                        |                         |                               |                                 |                                |
|-----------------------------|------------------|--|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-----------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
|                             | Attività clinica | Diagnostica strumentale e per immagini | Attività di laboratorio | Attività di consultorio familiare | Assistenza psichiatrica | Assistenza per tossicodipendenti | Assistenza AIDS | Assistenza idrotermale | Assistenza agli anziani | Assistenza ai disabili fisici | Assistenza ai disabili psichici | Assistenza ai malati terminali |
| Ambulatorio                 | Numero           | .....                                  | .....                   |                                   |                         |                                  |                 |                        |                         |                               |                                 |                                |
| Laboratorio                 |                  |  |                         |                                   |                         |                                  |                 |                        |                         |                               |                                 |                                |
| Struttura residenziale      |                  |  | .....                   |                                   | .....                   | .....                            | .....           |                        | .....                   | .....                         | .....                           | .....                          |
| Struttura semi residenziale |                  |  | .....                   |                                   | .....                   | .....                            | .....           |                        | .....                   | .....                         | .....                           | .....                          |
| Altro tipo di struttura     |                  |  |                         |                                   | .....                   | .....                            | .....           | .....                  | .....                   | .....                         | .....                           | .....                          |

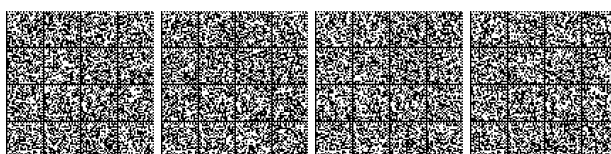
Gli istituti o centri di riabilitazione ex art.26 L.833/78 sono XXX, per complessivi XXX posti letto residenziali e XXX posti letto semiresidenziali.

*Inserire tabella riassuntiva con PL per struttura (se ritenuto opportuno, con ulteriori suddivisioni/specificazioni).*

Per le strutture convenzionate:

| Tipo struttura              | Tipo assistenza  |  |                         |                                   |                         |                                  |                 |                        |                         |                               |                                 |                                |
|-----------------------------|------------------|--|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-----------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
|                             | Attività clinica | Diagnostica strumentale e per immagini | Attività di laboratorio | Attività di consultorio familiare | Assistenza psichiatrica | Assistenza per tossicodipendenti | Assistenza AIDS | Assistenza idrotermale | Assistenza agli anziani | Assistenza ai disabili fisici | Assistenza ai disabili psichici | Assistenza ai malati terminali |
| Ambulatorio                 | Numero           | .....                                  | .....                   |                                   |                         |                                  |                 |                        |                         |                               |                                 |                                |
| Laboratorio                 |                  |  |                         |                                   |                         |                                  |                 |                        |                         |                               |                                 |                                |
| Struttura residenziale      |                  |  | .....                   |                                   | .....                   | .....                            | .....           |                        | .....                   | .....                         | .....                           | .....                          |
| Struttura semi residenziale |                  |  | .....                   |                                   | .....                   | .....                            | .....           |                        | .....                   | .....                         | .....                           | .....                          |
| Altro tipo di struttura     | .....            | .....                                  | .....                   | .....                             | .....                   | .....                            | .....           | .....                  | .....                   | .....                         | .....                           | .....                          |
| Medico Singolo              |                  |  |                         |                                   | .....                   | .....                            | .....           | .....                  | .....                   | .....                         | .....                           | .....                          |

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 sono XXX, per complessivi XXX posti letto residenziali e XXX posti letto semiresidenziali.



*Inserire tabella riassuntiva con PL per struttura (se ritenuto opportuno, con ulteriori suddivisioni/specificazioni)*

*Specificare lo stato dell'arte in merito all'accreditamento di tutte le tipologie di strutture.*

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

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

|  |   |
|--|---|
| <b>MODELLO STS 11</b><br><b>Anno XXX</b> | I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11 |
| <b>MODELLO RIA 11</b><br><b>Anno XXX</b> | I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11                                |
| <b>MODELLO FLS 12</b><br><b>Anno XXX</b> | I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12  |

*L'azienda può inserire tabelle che scompongono per distretto i dati sopra rappresentati.*

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

*Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi) su:*

- *obiettivi dell'anno in merito a variazioni su strutture/organizzazione concordate con Regione (a-perture/chiusure di strutture, riconversioni, aumento/diminuzione offerta, ecc.);*
- *avanzamento lavori e grado di raggiungimento degli obiettivi esposti;*
- *investimenti effettuati e fonte di finanziamento degli investimenti.*

### 3.3 Prevenzione

Contenuto minimale:

**A) STATO DELL'ARTE**

Indicare il numero delle strutture a disposizione, e la loro distribuzione sul territorio, relativamente ai Servizi di Igiene e sanità pubblica, Igiene degli alimenti e della nutrizione, Prevenzione e sicurezza sugli ambienti di lavoro, Sanità pubblica veterinaria, ecc.

*L'azienda può inserire tabelle che scompongono per distretto i dati sopra rappresentati.*





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

Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi) su:

- obiettivi dell'anno in merito a variazioni su strutture/organizzazione concordate con Regione (aumento/diminuzione offerta, ecc.);
- avanzamento lavori e grado di raggiungimento degli obiettivi esposti;
- investimenti effettuati e fonte di finanziamento degli investimenti.

**3.4 Ricerca (solo per gli IRCCS)**

Contenuto minimale:

**A) STATO DELL'ARTE**

Indicare il numero delle strutture interamente o parzialmente dedicate a progetti di ricerca corrente e finalizzata.

**B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLE STRUTTURE E ALL'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA**

Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi) su:

- obiettivi dell'anno in merito a variazioni su strutture/organizzazione concordate con Ministero/Regione;
- avanzamento lavori e grado di raggiungimento degli obiettivi esposti;
- investimenti effettuati e fonte di finanziamento degli investimenti.



## 4. L'attività del periodo

Relativamente all'attività del periodo, la relazione sulla gestione dovrà contenere la reportistica gestionale sui dati di produzione, declinata per livello di assistenza:

### 4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

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

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi) su:

- obiettivi dell'anno;
- scostamenti rispetto ai dati consuntivi e con quelli dell'esercizio precedente.

### 4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

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

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi) su:

- obiettivi dell'anno;
- scostamenti rispetto ai dati consuntivi e con quelli dell'esercizio precedente.

### 4.3 PREVENZIONE

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

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi) su:

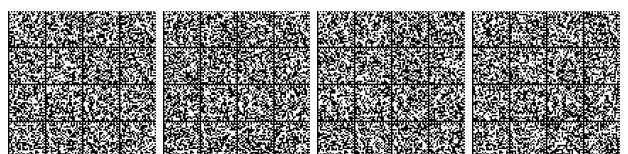
- obiettivi dell'anno;
- scostamenti rispetto ai dati consuntivi e con quelli dell'esercizio precedente.

### 4.4 RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)

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

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio T e confronto con il livello programmato

Relazionare in forma descrittiva e tabellare i progetti di ricerca corrente e finalizzata avviati nell'esercizio, nonché i progetti in corso, relativi agli esercizi precedenti.



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

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

Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi e con quelli dell'esercizio precedente) su:

- Macro-obiettivi economico-finanziari dell'anno;
- Scostamenti rispetto ai dati preventivi.

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

Relazionare sugli scostamenti rispetto ai dati preventivi e consuntivi dell'esercizio precedente.

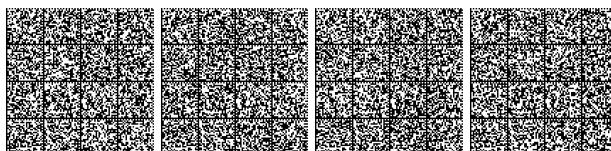
### 5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Allegare modello ministeriale LA relativo all'esercizio (t) e all'esercizio precedente (t-1).

### 5.4 RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)

Elaborare il bilancio sezionale secondo il seguente schema e relazionare sugli scostamenti rispetto ai dati preventivi e consuntivi dell'esercizio precedente.

| BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA                    |        |            |
|---|--------|------------|
| CONTO ECONOMICO                                     | Anno T | Anno T - 1 |
| <b>CONTRIBUTI DELLA RICERCA</b>                     |        |            |
| <b>Contributi c/esercizio da Ministero Salute</b>   |        |            |
| per ricerca corrente                                |        |            |
| per ricerca finalizzata                             |        |            |
| 5 per mille   |        |            |
| Altri   |        |            |
| <b>Contributi c/esercizio da Regione</b>            |        |            |
| per ricerca   |        |            |
| Altri   |        |            |
| <b>Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni</b> |        |            |
| per ricerca   |        |            |
| Altri   |        |            |



|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>Contributi c/esercizio da altri enti pubblici</b> |  |  |
| per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)               |  |  |
| Altri  |  |  |
| <b>Contributi c/esercizio da privati</b>             |  |  |
| no profit per ricerca                                |  |  |
| profit per ricerca                                   |  |  |
| Altri  |  |  |
| <b>Contributi c/esercizio da estero</b>              |  |  |
| con specifica  |  |  |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)</b>                 |  |  |
|  |  |  |
| <b>COSTI DIRETTI DELLA RICERCA</b>                   |  |  |
| <b>Acquisti di beni e servizi</b>                    |  |  |
| materiale di consumo per attrezzature diagnostiche   |  |  |
| materiale di consumo per attrezzature scientifiche   |  |  |
| manutenzioni per attrezzature diagnostiche           |  |  |
| manutenzioni per attrezzature scientifiche           |  |  |
| noleggi per attrezzature diagnostiche                |  |  |
| noleggi per attrezzature scientifiche                |  |  |
| altro per ricerca                                    |  |  |
| altro sanitari                                       |  |  |
| altro non sanitari                                   |  |  |
| <b>Personale sanitario</b>                           |  |  |
| di ruolo dell'ente                                   |  |  |
| di ruolo di altro ente                               |  |  |
| a progetto   |  |  |
| co.co.co.  |  |  |
| collaborazioni occasionali                           |  |  |
| altro (con specifica)                                |  |  |
| <b>Personale amministrativo</b>                      |  |  |
| con specifica  |  |  |
| <b>Personale tecnico - professionale</b>             |  |  |
| con specifica  |  |  |
| <b>Godimento di beni di terzi</b>                    |  |  |
| attrezzature sanitarie e scientifiche                |  |  |
| altro (con specifica)                                |  |  |
| <b>Ammortamenti dei beni immateriali</b>             |  |  |
| con specifica  |  |  |
| <b>Ammortamenti beni materiali</b>                   |  |  |
| attrezzature diagnostiche                            |  |  |
| attrezzature scientifiche                            |  |  |



|   |  |  |
|---|--|--|
| Altro                                   |  |  |
| <b>Oneri diversi di gestione</b>        |  |  |
| con specifica                           |  |  |
| <b>Accantonamenti</b>                   |  |  |
| con specifica                           |  |  |
| <b>Variazioni Rimanenze</b>             |  |  |
| con specifica                           |  |  |
| <b>TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)</b> |  |  |
|   |  |  |
| <b>DIFFERENZA (A-B)</b>                 |  |  |
|   |  |  |
| <b>COSTI INDIRETTI DI GESTIONE</b>      |  |  |
| con specifica                           |  |  |
| <b>RISULTATO FINALE</b>                 |  |  |

## 5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

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

- A) *Analisi delle cause*
- B) *Provvedimenti adottati per coprire la perdita*
- C) *Provvedimenti adottati per ricondurre in equilibrio la gestione*

