



BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2018

INDICE

1. Stato Patrimoniale e Conto Economico	pag. 2
2. Rendiconto finanziario	pag. 5
3. Nota integrativa	pag. 6
4. Relazione sulla gestione	pag. 36
5. Relazione del collegio sindacale	pag. 49
6. Relazione della società di revisione	pag. 52
7. Allegato A (Bilancio sintetico ex Ulss 9)	pag. 56
8. Allegato B (Crediti/Debiti - Ricavi/Costi ex Ulss 9)	pag. 60
9. Verbale di assemblea del 07/05/2019	pag.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31.12.2018	31.12.2017
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di sviluppo	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo delle opere dell'ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	102.201	61.853
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	58.577	0
7) Altre	402.341	532.944
TOTALE	563.119	594.797
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	8.606.172	8.919.454
2) Impianti e macchinari	776.285	908.254
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.500.141	1.663.256
4) Altri beni	461.727	483.549
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
TOTALE	11.344.325	11.974.513
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) Imprese controllate	0	0
b) Imprese collegate	0	0
c) Imprese controllanti	0	0
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) Altre imprese	0	0
2) Crediti:		
a) Verso imprese controllate	0	0
b) Verso imprese collegate	0	0
c) Verso controllanti	0	0
d) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) Verso altri	0	0
3) Altri titoli	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
TOTALE	0	0
Totale immobilizzazioni	11.907.444	12.569.310
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	245.676	198.099
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
TOTALE	245.676	198.099
II. Crediti		
1) Verso clienti	138.522	123.128
2) Verso imprese controllate	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0
4) Verso controllanti	4.062.428	4.678.972
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.330.483	3.974.931
5-bis) Crediti tributari	300.107	156.646
5-ter) Imposte anticipate	211.130	225.156
5-quater) Verso altri	57.338	49.758
TOTALE	6.100.008	9.208.591
III. Attività Finanziarie		
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) Partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) Altre partecipazioni	0	0
5) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) Altri titoli	0	0
TOTALE	0	0
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	3.784.926	1.900.372
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	36.812	29.088
TOTALE	3.821.738	1.929.460
Totale attivo circolante	10.167.422	11.336.150
D) Ratei e risconti	3.191.173	2.104.872
Totale attivo	25.266.040	26.010.332

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31.12.2018	31.12.2017
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	8.300.000	8.300.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	116.444	116.444
III. Riserve da rivalutazione	0	0
IV. Riserva legale	377.022	364.095
V. Riserve statuarie	0	0
VI. Altre riserve		
a) Riserva da arrotondamento	-2	-2
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	4.169.369	3.923.762
IX. Utile (perdita) d'esercizio	341.257	258.534
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	13.304.090	12.962.833
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Per imposte, anche differite	0	0
3) Strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) Altri	1.618.167	1.319.445
Totale fondi per rischi e oneri	1.618.167	1.319.445
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	186.406	182.823
D) Debiti		
1) Obbligazioni	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) Debiti verso banche	0	0
5) Debiti verso altri finanziatori	0	0
6) Acconti	0	0
7) Debiti verso fornitori	4.477.430	5.595.552
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) Debiti verso imprese controllate	0	0
10) Debiti verso imprese collegate	0	0
11) Debiti verso controllanti	2.360.926	3.005.871
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	479.544	620.260
12) Debiti tributari	614.292	394.441
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	563.853	446.973
14) Altri debiti	1.621.068	1.432.322
Totale debiti	10.117.113	11.495.419
E) Ratei e risconti	40.264	49.812
Totale passivo	25.266.040	26.010.332

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione	2018	2017
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	35.013.692	30.322.381
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi, con separata:		
- Altri ricavi e proventi	1.120.774	427.472
- Contributi in conto esercizio	2.621.737	2.316.577
Totale valore della produzione	38.756.203	33.066.430
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.221.785	2.316.674
7) Per servizi	14.679.031	12.572.272
8) Per godimento di beni di terzi	899.093	765.564
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	13.866.191	12.324.377
b) Oneri sociali	2.770.391	2.254.159
c) Trattamento di fine rapporto	664.146	558.603
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	220.628	235.540
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.258.055	1.375.948
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	24.131
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-47.577	-41.734
12) Accantonamento per rischi	300.000	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	274.979	229.318
Totale costi della produzione	38.106.722	32.614.852
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	649.481	451.579
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni	0	0
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	2.298	2.624
17) Interessi e altri oneri finanziari	-26.597	-23.735
17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari	-24.299	-21.111
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni	0	0
19) Svalutazioni	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	625.182	430.468
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	-269.899	-155.317
b) Imposte differite (anticipate)	-14.026	-16.616
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	341.257	258.535

Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A.

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2018
(Importi in migliaia di euro)

Stato Patrimoniale di chiusura 31.12.2018	
Differenza	
Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	
Utile (perdita) dell'esercizio	341.257
Imposte sul reddito	283.925
Interessi passivi/(attivi)	24.299
(Dividendi)	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti da cessioni di attività	478
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	649.959
Accantonamenti ai fondi	300.000
Accantonamenti ai fondi TFR	664.146
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.478.683
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	3.092.788
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-47.577
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-15.394
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-1.118.122
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-1.086.301
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-9.548
Decremento/(incremento) dei crediti vs controllanti	616.544
Incremento/(decremento) dei debiti verso controllanti	-644.945
Decremento/(incremento) dei crediti vs imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.644.448
Incremento/(decremento) dei debiti vs imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-140.716
(Incremento)/decremento dei crediti tributari e diversi	-151.041
Incremento/(decremento) di debiti tributari e altri debiti	508.610
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	3.648.746
Interessi incassati	0
Interessi (pagati)	-24.299
(Imposte sul reddito pagate)	-253.034
Dividendi incassati	0
(Utilizzo dei fondi)	-661.840
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO/(ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	2.709.573
Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
(Investimenti in attività materiali)	-628.345
Disinvestimenti di attività materiali (Valore di realizzo)	0
(Investimenti in attività immateriali)	-188.950
Disinvestimenti di attività immateriali (Valore di realizzo)	0
(Investimenti di imm.ni finanziarie)	0
Disinvestimenti di imm.ni finanziarie	0
(Investimenti di attività finanz. non imm.te)	0
Dismissione di attività finanz. non imm.te	0
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	0
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	0
FLUSSO DI CASSA NETTO ASSORBITO DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-817.294
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0
Erogazioni di finanziamenti a medio-lungo termine	0
(Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine)	0
Incremento/(Decremento) debiti verso soci	0
<i>Mezzi propri</i>	
Variazioni per copertura di flussi finanziari coperti	0
Aumento di capitale a pagamento	0
(Rimborso di capitale)	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0
FLUSSO DI CASSA NETTO GENERATO/(ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA (C)	0
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (E=A+B+C)	1.892.278
<i>Verifica</i>	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO (E)	1.929.460
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO (F=D+E)	3.821.738
<i>Differenza</i>	0
<i>check</i>	0

OSPEDALE RIABILITATIVO DI ALTA SPECIALIZZAZIONE S.p.A.

Sede legale in Motta di Livenza (TV) - Via Padre Leonardo Bello, 3/C

Capitale sociale Euro 8.300.000,00 interamente versato

Numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Treviso

e codice fiscale 03809980265

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento della

Azienda Unità Locale Socio Sanitaria n. 2 Marca Trevigiana della Regione Veneto

^*^*^*^

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO

CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Azionisti,

il bilancio dell'esercizio esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, così come modificata dal D. Lgs. 139/2015 (il "Decreto"), interpretata ed integrata dai principi contabili italiani emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità ("OIC") in vigore dai bilanci con esercizio avente inizio a partire dal primo gennaio 2016. In merito si precisa sono stati modificati e aggiornati molteplici principi contabili nell'ambito del processo di revisione avviato dall'OIC a seguito dell'avvenuto recepimento nella normativa nazionale, tramite il Decreto, della Direttiva 2013/34/UE (c.d. "Direttiva Accounting").

Il presente bilancio è costituito dallo Stato Patrimoniale (preparato in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424 bis del Codice Civile), dal Conto Economico (preparato in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425 bis del Codice Civile), dal Rendiconto Finanziario (il cui contenuto, conforme all'art. 2425-ter del Codice Civile, è presentato secondo

le disposizioni del principio contabile OIC 10) e dalla presente Nota Integrativa, redatta secondo quanto disciplinato dagli artt. 2427 e 2427-bis del Codice Civile.

Il bilancio evidenzia un utile di euro 341.257 dopo aver contabilizzato ammortamenti per euro 1.478.683 ed oneri fiscali per euro 283.925.

Esposti in termini riassuntivi, i dati complessivi dello stato patrimoniale e del conto economico possono essere così sintetizzati:

Stato Patrimoniale

- Attivo	Euro	25.266.040
- Passivo	Euro	-11.961.950
- Patrimonio Netto	Euro	-12.962.833
- Utile d'Esercizio	Euro	-341.257

Conto Economico

- Valore della Produzione	Euro	38.756.203
- Costi della Produzione	Euro	-38.106.722
- Diff. Valore e Costi della Produzione	Euro	649.481
- Proventi e Oneri finanziari	Euro	-24.299
- Imposte sul Reddito d'Esercizio	Euro	-283.925
- Utile d'Esercizio	Euro	341.257

A fine anno 2014 la Regione Veneto, in merito al percorso di stabilizzazione dell'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione di Motta di Livenza S.p.A., con Legge Regionale n. 33 del 22 ottobre 2014 ha dato indicazioni in ordine al superamento della sperimentazione gestionale. Successivamente, con Deliberazione della Giunta Regionale n. 2090 del 30 dicembre 2015 ha disposto le istruzioni operative in attuazione della legge regionale 22 ottobre 2014, n. 33 ai fini dell'acquisizione da parte dell'ex Azienda U.I.s.s. 9 di Treviso delle azioni di proprietà del socio privato.

In data 4 novembre 2016 con Delibera 1021 il Direttore Generale dell'ex Azienda U.I.s.s. 9 di Treviso ha messo in atto gli adempimenti conseguenti alla L.R. sopra citata, acquistando le

azioni di proprietà del socio privato Casa di Cura Abano Terme Polispecialistica e Termale Spa. Dal 1 gennaio 2017, l'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione di Motta di Livenza S.p.A. è soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Azienda Unità Locale Socio Sanitaria n. 2 Marca Trevigiana, in quanto, a seguito della riorganizzazione della sanità in Veneto, le precedenti U.I.s.s. 7, U.I.s.s. 8 e U.I.s.s. 9 sono state unificate nella nuova U.I.s.s. sopra citata.

In data 28 aprile 2017 la Giunta Regionale del Veneto con Delibera n. 561 ha affidato all'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. la gestione dell'ospedale Codivilla-Putti di Cortina d'Ampezzo, sino all'individuazione, in esito a pubblica gara, di un operatore accreditato cui affidare la gestione stessa dell'ospedale ed ha sancito che gli eventuali costi sostenuti da ORAS S.p.A., non coperti dalla remunerazione delle prestazioni sanitarie rese all'utenza, non dovevano incidere negativamente sui bilanci di ORAS stessa, onde non pregiudicarne l'attività; di conseguenza tali costi, in quanto legati prevalentemente alla remunerazione del personale, saranno a carico del Servizio Sanitario Regionale.

A seguito di quanto sopra, l'Azienda U.I.s.s. 1 Dolomiti ha acquisito dall'Azienda U.I.s.s. 2 Marca Trevigiana il 10% delle quote azionarie.

I criteri di redazione del bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, di seguito illustrati in dettaglio, sono pertanto stati determinati in modo coerente rispetto a quelli adottati negli esercizi precedenti, in particolare con riferimento alla determinazione delle vite utili dei significativi investimenti in immobilizzazioni immateriali e materiali richiesti dalla tipologia di attività svolta dalla Società.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi di redazione, la struttura ed il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico sono quelli previsti dalle norme di legge in materia di predisposizione del bilancio d'esercizio, facendo riferimento per la loro eventuale integrazione ed interpretazione ai principi contabili formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il bilancio corrisponde alle scritture contabili regolarmente tenute secondo quanto prescritto dalle vigenti disposizioni di legge, osservando i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 C.C. ed, ove necessario, i criteri di valutazione adottati sono stati concordati con il Collegio

Sindacale.

In aderenza al disposto dell'art. 2423 del Codice Civile, nella redazione del Bilancio si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio.

Sono stati osservati i principi di redazione previsti dall'art. 2423-bis C.C. e la valutazione di ciascun elemento è stata effettuata in considerazione della sua funzione economica.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423, comma 5, C.C., i prospetti di bilancio e la presente nota integrativa sono redatti in unità di Euro; le eventuali differenze dovute all'arrotondamento degli importi all'unità di euro sono indicate come riserva da arrotondamento per le voci dello stato patrimoniale e quali componenti straordinari per le voci del conto economico.

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico sono indicati gli importi della voce corrispondente dell'esercizio precedente, rispettando il principio della comparabilità.

Gli effetti derivanti dall'eliminazione degli oneri e proventi straordinari sono stati applicati retroattivamente ai fini della riclassificazione.

I criteri di valutazione specificatamente applicati sono riportati di seguito.

Immobilizzazioni immateriali

Sono contabilizzate al costo di acquisto, diminuito degli ammortamenti effettuati sulla base della prevista utilità futura.

Tale voce è composta da:

- costi per concessioni, licenze, marchi e diritti simili, ammortizzati secondo un piano triennale;
- costi per spese incrementative su beni di terzi, ammortizzate su un arco temporale rispettivamente di otto anni se relative ad immobili non di proprietà, o in base alla loro prevista utilità futura negli altri casi.

Ad ogni data di riferimento del bilancio la Società valuta la presenza di indicatori di perdite durevoli di valore e nel caso in cui tali indicatori dovessero sussistere, la Società procede alla stima del valore recuperabile dell'immobilizzazione ed effettua una svalutazione, qualora l'immobilizzazione risulti durevole di valore inferiore al valore netto contabile; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della loro svalutazione, si procede al ripristino del

valore originario.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori sostenuti, ed aumentato delle eventuali spese incrementative. Le manutenzioni ed i costi aventi natura incrementativa, tra i quali ricordiamo le spese di ristrutturazione, sono attribuiti ai cespiti ai quali si riferiscono. I costi di manutenzione ordinaria non aventi natura incrementativa del valore del bene sono, invece, imputati al conto economico nell'esercizio nel quale vengono sostenuti.

L'ammontare iscritto in bilancio è ottenuto deducendo dal valore così definito i relativi ammortamenti. Questi ultimi sono stati calcolati in base a quote ritenute rappresentative della vita utile del cespite.

Le quote di ammortamento di competenza dell'esercizio sono state calcolate applicando le seguenti aliquote, in quanto ritenute rappresentative in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni:

▪ Fabbricati	3,00%;
▪ Impianti e macchinari	12,50%;
▪ Attrezzature specifiche	12,50%;
▪ Macchine d'ufficio elettroniche	20,00%;
▪ Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12,00%;
▪ Autoveicoli da trasporto	20,00%;
▪ Autovetture	25,00%.

Per i beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state convenzionalmente dimezzate e le quote di ammortamento così ottenute non si discostano significativamente dalle quote calcolate a partire dalla data di entrata in funzione del singolo cespite.

Le immobilizzazioni materiali in corso accolgono i costi relativi ad anticipi ed acconti riguardanti l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Tali costi rimangono iscritti in questa voce e non ammortizzati fino a quando il progetto non è realizzato e l'investimento diventa

disponibile per l'uso. A partire da quel momento, tali valori vengono riclassificati alle rispettive voci di competenza delle immobilizzazioni ed ammortizzati.

Ad ogni data di riferimento del bilancio la Società valuta la presenza di indicatori di perdite durevoli di valore e nel caso in cui tali indicatori dovessero sussistere, la Società procede alla stima del valore recuperabile dell'immobilizzazione ed effettua una svalutazione, qualora l'immobilizzazione risulti durevole di valore inferiore al valore netto contabile; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della loro svalutazione, si procede al ripristino del valore originario.

I terreni acquisiti separatamente in sede di conferimento non sono sottoposti ad ammortamento.

Rimanenze finali

Le rimanenze di magazzino sono rappresentate da materiale di tipo sanitario di consumo e farmaci.

Sono iscritte al minore tra il costo d'acquisto e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti e debiti

I crediti verso clienti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, corrispondente alla differenza tra il valore nominale del credito e la valutazione delle presunte perdite su crediti. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante l'accantonamento di un apposito fondo svalutazione crediti.

I crediti ed i debiti nei confronti della Società controllante Azienda U.I.s.s. 2 Marca Trevigiana, della Società Azienda U.I.s.s. 1 Dolomiti e gli altri crediti sono iscritti al valore nominale, non ravvisando allo stato attuale alcuna svalutazione da operare.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale. In tale voce sono accolte passività certe e determinate, sia nell'importo che nella data di sopravvenienza.

I crediti ed i debiti sono valutati in bilancio al costo ammortizzato, tenuto conto del fattore temporale. I crediti sono esposti nello Stato Patrimoniale, nei limiti del loro presumibile valore di realizzazione, al netto del relativo fondo di svalutazione ritenuto adeguato a coprire le perdite per inesigibilità ragionevolmente prevedibili.

Il valore dei crediti è ridotto successivamente per l'ammontare ricevuto, sia a titolo di capitale sia di interessi, nonché per le eventuali svalutazioni per ricondurre i crediti al loro valore di presumibile realizzo o per le perdite.

Il valore dei debiti è ridotto successivamente per l'ammontare pagato, sia a titolo di capitale sia di interessi.

La Società presume non rilevanti gli effetti derivanti dall'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione quando la scadenza dei crediti e dei debiti è entro i 12 mesi, tenuto conto anche di tutte le considerazioni contrattuali e sostanziali in essere alla rilevazione del credito e del debito, e i costi di transazione ed ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono di importo non significativo.

La Società si è avvalsa inoltre della facoltà concessa dall'articolo 12 comma 2 del D. Lgs. 139/2015 di non applicare il costo ammortizzato alle voci legate ad operazioni intervenute antecedentemente al 1° gennaio 2016.

Non vi sono né crediti, né debiti espressi in valuta estera.

Disponibilità liquide

Sono iscritte per il loro effettivo importo espresso a valore numerario e sono costituite dai depositi bancari in conto corrente e dai valori in cassa.

Le stesse non sono soggette a vincoli o restrizioni.

Ratei e risconti

Sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale dei proventi e dei costi comuni a più esercizi. Tale ripartizione è perfettamente aderente con i reali contenuti economici imputabili all'esercizio.

Fondi per rischi ed oneri

Sono stanziati per coprire passività, di esistenza certa o probabile, delle quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Le spese stimate per competenza sono passività certe dall'origine, in quanto correlate a componenti negative di reddito, ma non sulla consistenza, e che avranno manifestazione

numeraria negli esercizi successivi. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

La voce è costituita dagli accantonamenti effettuati nel corso degli ultimi anni a fronte dell'incremento del costo del personale legato al rinnovo contrattuale che ad oggi non risulta ancora definito il *quantum*, nonché da accantonamenti prudenziali per contenziosi in corso.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Evidenzia il debito verso il personale dipendente, maturato con riferimento alla data di chiusura del bilancio al 31 dicembre 2018, secondo quanto previsto dai contratti di lavoro.

A seguito della riforma della previdenza complementare di cui al Decreto Legislativo del 5 dicembre 2005, n. 252, le quote di trattamento di fine rapporto maturate a partire dal 1° gennaio 2007 configurano un piano a contribuzione definita, sia nel caso di destinazione al fondo di Tesoreria presso l'INPS, sia nell'ipotesi di opzione da parte del dipendente per la previdenza complementare.

Il valore è iscritto al netto delle quote versate ai fondi di previdenza complementare di riferimento.

Ricavi e proventi, costi ed oneri

Sono determinati sulla base del principio di competenza economica, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento, al netto di resi, sconti ed abbuoni. In particolare i ricavi per prestazioni di servizi sono contabilizzati al completamento della prestazione stessa.

I costi e le spese sono contabilizzati in base al principio della prudenza e della competenza.

Imposte sul reddito, imposta regionale sulle attività produttive ed imposte differite

L'imposta sul reddito delle società e l'imposta regionale sulle attività produttive sono state calcolate applicando al rispettivo risultato le variazioni previste dalla vigente normativa fiscale.

A seguito dell'accoglimento dell'istanza di interpello presentata per il periodo d'imposta 2009 ed avente ad oggetto l'applicazione in capo alla società della disposizione agevolativa recata dall'art. 6 del D.P.R. n. 601 del 1973, l'aliquota Ires, coerentemente con l'esercizio precedente, è stata calcolata nella misura del 12%, come previsto dalla Legge di Stabilità 2016 a decorrere dal

1 gennaio 2017.

Le imposte anticipate sono state rilevate subordinatamente alla ragionevole certezza del loro futuro recupero in presenza di imponibili fiscali attesi negli esercizi successivi, iscrivendo l'importo relativo, nella voce dell'attivo circolante "crediti per imposte anticipate" e nella sottovoce 20 "imposte anticipate" del conto economico.

La valutazione della ragionevole certezza del loro recupero è effettuata sulla capacità dell'impresa, dimostrata negli esercizi passati, comprovata da piani previsionali e da ragionevoli previsioni, di generare con continuità redditi imponibili positivi negli esercizi in cui le differenze temporanee, che hanno prodotto il credito per imposte anticipate si rigireranno.

Non si è resa necessaria la rilevazione delle imposte differite passive, non essendovi alcun componente di reddito che concorra alla determinazione del reddito imponibile in esercizi diversi, determinando un differimento degli oneri fiscali.

^^*^*^*

Esaminiamo, quindi, nel dettaglio le varie poste di bilancio, specificando che:

- è stato osservato il principio della prudenza, indicando esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, ed i rischi e le perdite di competenza conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- è stato osservato il principio della competenza, indicando i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento;
- eventuali elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci;
- non si è proceduto al raggruppamento di voci né nello stato patrimoniale, né nel conto economico;
- non sono stati effettuati compensi di partite;
- non sussistono garanzie né impegni;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- non vi sono né crediti, né debiti con durata residua superiore a cinque anni;
- non si sono verificati “casi eccezionali” che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli articoli 2423 e 2423-bis, secondo comma, del Codice Civile.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

I movimenti delle immobilizzazioni, suddivise per ciascuna voce, sono indicati nelle seguenti tabelle:

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	46.603	24.000	1.267.084	0	2.769.453	4.107.140
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.603	24.000	1.025.277	0	2.236.509	3.332.389
Svalutazioni	0	0	179.954	0	0	179.954
Valore di bilancio	0	0	61.853	0	532.944	594.797
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	115.862	58.577	14.510	188.950
Decrementi per alienazioni e dismissioni (costo storico)	0	0	-449.885	0	0	-449.885
Decrementi per alienazioni e dismissioni (fondo ammortamento)	0	0	269.931	0	0	269.931
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	179.954	0	0	179.954
Ammortamento dell'esercizio	0	0	75.514	0	145.114	220.628
Totale variazioni	0	0	40.348	58.577	-130.603	-31.678
Valore di fine esercizio						
Costo	46.603	24.000	933.061	58.577	2.783.963	3.846.204
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.603	24.000	830.860	0	2.381.622	3.283.086
Valore di bilancio	0	0	102.201	58.577	402.341	563.119

La voce “altre immobilizzazioni” si riferisce ai costi di ristrutturazione di immobili non di proprietà, mentre la voce “concessioni, licenze, marchi e diritti simili” si riferisce all'acquisto di licenze d'uso sia per l'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. sia per l'Unità Locale Codivilla-Putti.

Nella voce “concessioni, licenze marchi e diritti simili”, inoltre, è stata dismessa la componente software del progetto “Alert” (sistema informatico per la gestione clinica del paziente “senza carta”), non più ammortizzato a partire dall’esercizio 2013. Il progetto ebbe fin dal suo avvio una ridotta funzionalità e già nel corso del 2012 gli Amministratori ritennero l’utilità futura del progetto non ragionevolmente determinabile procedendo alla sua integrale svalutazione. La Società, dopo aver avviato formale contestazione al fornitore, ha raggiunto, in data 28 marzo 2018, un accordo nel quale le parti rinunciano a qualsiasi reciproca pretesa di intervento e/o risarcimento. Inoltre, avendo constatato il mancato compimento del progetto, la sua obsolescenza tecnologica e l’impossibilità di una nuova implementazione, la Società ha ritenuto di procedere con la dismissione dell’immobilizzazione ed utilizzo del relativo fondo svalutazione.

Le immobilizzazioni in corso rappresentano i lavori di asfaltatura esterna su beni non di proprietà della Società, in corso di esecuzione e non ancora ultimati alla data di chiusura dell’esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

I movimenti delle immobilizzazioni, suddivise per ciascuna voce, sono indicati nelle seguenti tabelle:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	13.019.029	8.088.479	5.047.483	2.781.642	0	28.936.632
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.099.574	7.180.225	3.384.227	2.096.985	0	16.761.011
Svalutazioni	0	0	0	201.108	0	201.108
Valore di bilancio	8.919.454	908.254	1.663.256	483.549	0	11.974.513
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	55.082	180.260	229.061	153.694	0	618.097
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (costo storico)	0	0	0	-502.284	0	-502.284
Decrementi per alienazioni e dismissioni (fondo ammortamento)	0	0	0	301.022	0	301.022
Decrementi per alienazioni e dismissioni (fondo svalutazione)	0	0	0	201.108	0	201.108
Ammortamento dell'esercizio	368.364	312.229	392.176	185.287	0	1.258.055
Altre variazioni	0	0	0	9.924	0	9.924
Totale variazioni	-313.283	-131.969	-163.115	-21.822	0	-630.188
Valore di fine esercizio						
Costo	13.074.110	8.268.739	5.276.544	2.442.977	0	29.062.370
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.467.938	7.492.453	3.776.403	1.981.250	0	17.718.044
Valore di bilancio	8.606.172	776.285	1.500.141	461.727	0	11.344.325

Gli investimenti effettuati hanno riguardato principalmente: predisposizione Rete Essernet – Prevenzione Incendi, asfaltatura viabilità interna all'Ospedale, ristrutturazione Palestra Stella Polare - Pad. E, l'acquisto di 3 Ecotomografi per il Servizio Radiologia Diagnostica, 1 Spirometro Carefusion, 1 Workstation.

Come commentato precedentemente, la voce "altri beni" accoglieva la componente hardware del progetto "Alert" (sistema informatico per la gestione clinica del paziente "senza carta"), non più ammortizzato a partire dall'esercizio 2013 e già integralmente svalutato. Così come illustrato al paragrafo relativo alle immobilizzazioni immateriali, anche la componente hardware del progetto è stata dismessa tramite utilizzo del relativo fondo svalutazione.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria.

Attivo circolante

L'attivo circolante è passato da euro 11.336.150 ad euro 10.167.422 con una variazione in diminuzione di euro 1.168.728. La composizione e le variazioni intervenute nelle varie voci sono rappresentate nelle tabelle seguenti.

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	198.099	47.577	245.676
Totale rimanenze	198.099	47.577	245.676

Le rimanenze finali ammontano ad euro 245.676 e sono rappresentate sostanzialmente da materiale di tipo sanitario di consumo per le prestazioni ambulatoriali e per le degenze.

La variazione in aumento di euro 47.577 è dovuta sostanzialmente alla giacenza dell'Unità Locale Codivilla-Putti.

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	123.128	15.394	138.522
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	4.678.972	-616.544	4.062.428
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.974.931	-2.644.448	1.330.483
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	156.646	143.461	300.107
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	225.156	-14.026	211.130
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	49.758	7.580	57.338
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	9.208.591	-3.108.584	6.100.008

- I crediti verso clienti di euro 138.522 si riferiscono a prestazioni di servizi rese a favore di soggetti diversi (Società dei medici di base, Casa di Riposo di Oderzo, Società di somministrazione bevande, pazienti per mancate disdette delle prenotazioni).

Tali crediti sono iscritti in bilancio al netto di un fondo svalutazione crediti pari ad euro

26.306 (riferito ai pazienti che presumibilmente non pagheranno per le mancate disdette delle prenotazioni);

- I crediti verso la controllante di euro 4.062.428 esprimono il saldo verso l'Azienda U.I.s.s. 2 Marca Trevigiana per le prestazioni erogate per degenze e per prestazioni ambulatoriali; come prescritto dall'art. 2428 del Codice Civile, nella relazione sulla gestione sono evidenziati i rapporti e la natura delle transazioni con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime (Allegato B);
- I crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti di euro 1.330.483 esprimono il saldo verso l'Azienda U.I.s.s. 1 Dolomiti per le prestazioni erogate per degenze e per prestazioni ambulatoriali presso l'Unità Locale Codivilla-Putti;
- I crediti tributari di euro 300.107 esprimono l'eccedenza di Ires risultante a fine esercizio per Euro 111.164, ed il credito per ritenute subite sui contributi in conto esercizio incassati nel 2018 per Euro 188.944;
- I crediti per le imposte anticipate di euro 211.130 riguardano gli importi recuperabili nei prossimi periodi d'imposta, in relazione alle differenze temporanee tra il reddito imponibile ed il risultato civilistico. Come previsto dall'articolo 2427, n. 14), del Codice Civile, l'importo viene analiticamente dettagliato in calce alla presente nota integrativa;
- I crediti verso altri di euro 57.338 comprendono principalmente crediti verso enti (INAIL, INPS).

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

I depositi bancari di euro 3.821.738 esprimono la liquidità in giacenza presso i conti correnti bancari. Le dinamiche connesse alla variazione delle disponibilità liquide sono evidenziate nell'allegato rendiconto finanziario.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.900.372	1.884.554	3.784.926
Denaro e altri valori in cassa	29.088	7.724	36.812
Totale disponibilità liquide	1.929.460	1.892.278	3.821.738

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei attivi includono principalmente la quota di competenza della valorizzazione delle “degenze a cavallo” tra i due esercizi, per le quali le dimissioni del paziente (e la conseguente fatturazione del ricavo per la prestazione eseguita) interverranno presumibilmente nel corso dell'esercizio 2019.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.953.522	990.761	2.944.283
Altri risconti attivi	151.350	95.540	246.890
Totale ratei e risconti attivi	2.104.872	1.086.301	3.191.173

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto di euro 13.304.090 è costituito dal capitale sociale di euro 8.300.000, dalla riserva sopraprezzo azioni di euro 116.444, dalla riserva legale di euro 377.022, dalla riserva per arrotondamento all'unità di euro -2, da utili portati a nuovo per euro 4.169.369 e dall'utile di esercizio di euro 341.257.

Non sussistono titoli o valori diversi dalle azioni ordinarie emesse dalla Società.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2428, secondo comma, punti sub 3) e 4) C.C., la società non

possiede azioni proprie, né ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio direttamente od indirettamente azioni proprie.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	8.300.000	0	0	0	8.300.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	116.444	0	0	0	116.444
Riserva legale	364.095	12.927	0	0	377.022
Altre riserve					
Varie altre riserve	-2	0	0	0	-2
Totale altre riserve	-2	0	0	0	-2
Utili (perdite) portati a nuovo	3.923.762	245.607	0	0	4.169.369
Utili (perdite) dell'esercizio	258.534	0	258.534	341.257	341.257
Totale patrimonio netto	12.962.833	258.534	258.534	341.257	13.304.090

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

La classificazione delle voci di patrimonio netto in ordine alle possibilità di utilizzazione e distribuibilità ed all'eventuale utilizzazione nei precedenti esercizi è la seguente:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	8.300.000		0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	116.444	A, B	116.444
Riserva legale	377.022	B	377.022
Altre riserve			
Varie altre riserve	-2		0
Totale altre riserve	-2		0
Utili (perdite) portati a nuovo	4.169.369	A, B, C	4.169.369
Totale	12.962.833		4.662.835
Residua quota distribuibile			4.662.835

A: aumento di capitale, B: copertura delle perdite, C: distribuzione soci

La riserva sovrapprezzo azioni è classificabile tra le riserve di capitali mentre la riserva legale è classificabile tra le riserve di utili.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondo per rischi e oneri

Il fondo per rischi ed oneri al 31 dicembre 2018 è pari ad Euro 1.618.167 (euro 1.319.445 nel 2017).

Tale fondo accoglie la stima dell'adeguamento dovuto ai dipendenti in forza in attesa del rinnovo del contratto di categoria per i bienni ad oggi aperti. La società, in considerazione della copertura che l'accantonamento ha della passività potenziale massima e del trattamento che tale fattispecie trova nel comparto della sanità privata regionale e nazionale, ha ritenuto che le somme stanziare negli esercizi precedenti rappresentino una stima congrua dell'onere che l'azienda potrebbe sostenere in ipotesi di rinnovo. Per tali motivazioni non si è ritenuto necessario effettuare alcun ulteriore accantonamento nel corso dell'esercizio 2018, così come nell'esercizio precedente.

Inoltre, il fondo accoglie l'accantonamento prudenziale per sinistri pendenti, denunciati nell'anno 2018 a garanzia di eventuali pagamenti dovuti e non coperti dalla compagnia assicurativa.

Di seguito tabella di dettaglio:

VOCE DI BILANCIO	31.12.2017	ACCANTONATI	UTILIZZATI	RILASCIATI	31.12.2018
Arretrati personale	1.319.445	0	-1.278	0	1.318.167
Rischi e oneri per sinistri	0	300.000	0	0	300.000
TOTALE	1.319.445	300.000	-1.278	0	1.618.167

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di euro 186.406 espone la consistenza del debito verso il personale dipendente dopo la riforma della previdenza complementare. Il valore è iscritto al netto delle quote versate ai fondi di previdenza complementare.

Le variazioni intervenute sono quelle esposte nella tabella di seguito riportata:

VOCE DI BILANCIO	31.12.2017	ACCANTONATI	UTILIZZATI	DESTINAZIONE TFR A FONDI DI PREVIDENZA	31.12.2018
Trattamento di fine rapporto	182.823	664.146	0	660.563	186.406

Debiti

Debiti

Le passività ammontano ad euro 10.117.113, tutte esigibili entro l'esercizio successivo. Nel complesso le passività rispetto alla consistenza del passato esercizio segnano una variazione in diminuzione di euro 1.378.306.

Le voci che compongono i debiti e le variazioni intervenute sono illustrate nella tabella che segue:

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	5.595.552	(1.118.122)	4.477.430
Debiti verso controllanti	3.005.871	(644.945)	2.360.926
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	620.260	(140.716)	479.544
Debiti tributari	394.441	219.851	614.292
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	446.973	116.880	563.853
Altri debiti	1.432.322	188.746	1.621.068
Totale debiti	11.495.419	(1.378.306)	10.117.113

Commentando tali poste del passivo possiamo osservare che:

- la Società a fine esercizio 2018 non era esposta verso le banche per anticipi fatture;
- i debiti verso fornitori ammontano ad euro 4.477.430, tutti esigibili entro l'esercizio successivo;
- i debiti verso la controllante di euro 2.360.926, esprimono l'esposizione verso l'Azienda U.l.s.s. 2 Marca Trevigiana per la fornitura di beni economici, per servizi sanitari in genere e per servizi resi in *outsourcing*, nonché per il personale in comando;
- i debiti verso imprese sottoposta al controllo delle controllanti di euro 479.544 esprimono l'esposizione verso l'Azienda U.l.s.s. 1 Dolomiti per la fornitura di servizi sanitari, nonché per il personale in comando per la gestione dell'Unità Locale Codivilla-Putti;
- i debiti tributari di euro 614.292 consistono in debiti per Ires/Irap, per imposte su redditi da lavoro dipendente e per ritenute su redditi da lavoro autonomo da versare all'Erario in qualità di sostituto d'imposta;
- i debiti verso gli istituti previdenziali di euro 563.853 rappresentano le competenze dovute ai vari enti di previdenza e di assistenza in relazione alle retribuzioni del mese di dicembre ed alle quote del trattamento di fine rapporto destinate al fondo di Tesoreria INPS non ancora liquidate;
- la voce altri debiti di euro 1.621.068 comprende i debiti verso dipendenti per ferie maturate e non ancora godute, mensilità e premi maturati per euro 1.595.450 ed i debiti per le competenze dovute ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sussistono crediti o debiti con durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei passivi includono la quota di competenza di assicurazioni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	49.812	-9.548	40.264
Totale ratei e risconti passivi	49.812	-9.548	40.264

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni e garanzie

Nulla da evidenziare.

Nota Integrativa Conto Economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ripartizione dei ricavi

I ricavi complessivamente sono passati da euro 33.066.430 ad euro 38.756.203 con un aumento di euro 5.689.773. Per meglio capire l'andamento della gestione e la natura dei ricavi conseguiti nel corso del 2018 si rimanda a quanto meglio specificato ed analizzato all'interno della relazione sulla gestione.

Il valore della produzione 2018 è così ripartito per attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Attività ospedaliera	22.204.922
	Attività ambulatoriali	11.929.678
	Altre attività	4.621.603
Totale		38.756.203

Il sensibile aumento dei ricavi 2018 rispetto all'esercizio 2017 è dovuto sostanzialmente alla presa in carico dell'Unità Locale Codivilla-Putti per l'intero esercizio 2018, che ha raggiunto un fatturato pari ad euro 8.484.233, ed al contributo erogato dall'Azienda U.l.s.s. 1 Dolomiti ad ORAS S.p.A. per la gestione dell'Unità Locale Codivilla-Putti stessa ("Altre attività").

Inoltre, i ricavi per "Altre attività" contengono proventi dall'U.l.s.s. 2 Marca Trevigiana per la gestione del Punto Prelievi e dell'attività di Screening Mammografico presso ORAS S.p.A., per la gestione del servizio ambulatoriale presso il Distretti di Asolo e Pieve di Soligo, il riaddebito costi per la gestione del calore e delle prenotazioni e ricavi relativi all'utilizzo in comodato d'uso del Padiglione B "ex pediatria" da parte della Società AMG (Medici di base). Si ritiene inoltre di sottolineare che la voce accoglie un provento non ricorrente di euro 712.856 legato al venir meno delle obbligazioni commerciali nei confronti del fornitore del "Pacchetto Alert", e risultante dall'accordo raggiunto con il fornitore commentato alla voce relativa alle immobilizzazioni immateriali.

Costi della produzione

I costi della produzione più significativi sia in valore assoluto che in termini percentuali sul valore della produzione, possono essere così sintetizzati:

	2018	%	2017	%	VARIAZ.	%
Costi di materie prime						
Materiale sanitario	1.829.521	4,8%	1.835.976	5,6%	-6.456	-0,4%
Materiale economale	1.117.695	2,9%	278.733	0,9%	838.962	301,0%
Per gestione calore	274.569	0,7%	201.964	0,6%	72.605	35,9%
	3.221.785	8,5%	2.316.674	7,1%	905.111	39,1%
Spese per servizi						
Per servizi tipici in outsourcing	2.622.075	6,9%	2.739.083	8,4%	-117.008	-4,3%
Per servizi accessori	1.610.924	4,2%	1.382.253	4,2%	228.671	16,5%
Per manutenzioni, assicurazioni e pulizie	2.063.147	5,4%	1.699.508	5,2%	363.639	21,4%
Per consulenze	314.146	0,8%	259.548	0,8%	54.598	21,0%
Per utenze	652.330	1,7%	569.313	1,7%	83.017	14,6%
Per altri servizi	1.327.209	3,5%	1.203.520	3,7%	123.689	10,3%
Per il personale esterno	6.089.201	16,0%	4.719.048	14,5%	1.370.153	29,0%
	14.679.031	38,5%	12.572.272	38,5%	2.106.759	16,8%
Per godimento di beni di terzi	899.093	2,4%	765.564	2,3%	133.529	17,4%
Costi del personale						
Personale dipendente	15.390.721	40,4%	13.439.841	41,2%	1.950.880	14,5%
Personale comandato	1.910.007	5,0%	1.697.298	5,2%	212.709	12,5%
	17.300.728	45,4%	15.137.139	46,4%	2.163.589	14,3%
Ammort. imm. materiali e immateriali	1.478.683	3,9%	1.611.488	4,9%	-132.805	-8,2%
Svalutazioni crediti	0	0,0%	24.131	0,1%	-24.131	
Variazione rimanenze	-47.577	-0,1%	-41.734	-0,1%	-5.843	14,0%
Accantonamenti per rischi	300.000	0,8%	0	0,0%	300.000	
Oneri diversi di gestione	274.979	0,7%	229.318	0,7%	45.661	19,9%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	38.106.722	100,0%	32.614.852	100,0%	5.491.870	16,8%

L'andamento della gestione, per quanto riguarda sia i ricavi che i costi, viene più compiutamente analizzato all'interno della relazione sulla gestione, a cui si rimanda.

Il margine operativo lordo segna un aumento da 2.087.197 euro (6,31% del valore della produzione) a 2.428.164 euro pari al 6,27% del valore della produzione, mentre il risultato operativo passa da 451.579 euro ad euro di 649.481 euro.

Proventi e oneri finanziari

La gestione finanziaria chiude con un saldo netto negativo di euro 24.299; gli interessi passivi ed altri oneri finanziari sono costituiti da:

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Interessi passivi verso banche	0
Altri	26.597
Totale	26.597

Tali altri oneri finanziari rappresentano commissioni su affidamenti, mentre i proventi finanziari di euro 2.298 sono per la maggior parte costituiti dagli interessi attivi su conti corrente bancari.

Imposte su reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate**Imposte correnti differite e anticipate****Rilevazione imposte correnti anticipate e differite**

Le imposte correnti gravano sull'esercizio per l'importo di euro 269.899 e sono rappresentate dall'imposta sul reddito delle società e dall'imposta regionale sulle attività produttive.

Le imposte anticipate per un importo pari ad euro 14.026, riflettono le imposte anticipatamente contabilizzate nell'anno per effetto di alcune differenze temporanee dedotte nell'esercizio precedente.

Per effetto di quanto riportato sulla fiscalità differita, la composizione della voce "Imposte sul reddito dell'esercizio" è la seguente:

IMPOSTE CORRENTI:

<u>IRES DELL'ESERCIZIO</u>	euro	47.078
<u>IRAP DELL'ESERCIZIO</u>	euro	222.821

	euro	269.899

IMPOSTE ANTICIPATE:

IRES ANTICIPATA DELL'ESERCIZIO	euro	10.865
IRAP ANTICIPATA DELL'ESERCIZIO	euro	3.161

	euro	14.026

Il risultato ante imposte è di 625.182 euro e, dopo l'accantonamento delle imposte di competenza dell'esercizio di 283.925 euro, il conto economico chiude con un utile di 341.257 euro.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	1.318.168
Differenze temporanee nette	-1.318.168
A) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	225.156
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	-14.026
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	211.130

Dettaglio differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo
Accantonamento rinnovo contratti	1.318.168
Accantonamento f.do rischi	300.000
Totale	1.618.169

La descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte anticipate, le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati sono illustrati nella tabella che segue:

IMPOSTE ANTICIPATE	Esercizio 2017 e precedenti			Esercizio 2018		
	ammontare delle differenze temporanee	effetto fiscale aliquota 12,00%	effetto fiscale aliquota 3,90%	ammontare delle differenze temporanee	effetto fiscale aliquota 12,00%	effetto fiscale aliquota 3,9%
COMPENSO AMMINISTRATORI	-	-				
ACCANTONAMENTO RINNOVO CONTRATTI	1.319.445,88	158.334,00				
AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
- amm.to Alert 2010	51.956,00	6.235,00				
- terreno	-	-				
SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	381.062,00	45.727,00	14.861,00	-	-	-
ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI				300.000,00	41.250,00	11.700,00
	1.752.463,88	210.296,00	14.861,00	300.000,00	41.250,00	11.700,00
	Saldo contabile					
Recupero anni precedenti						
UTILIZZO ACCANTONAMENTO RINNOVO CONTRATTI				-1.278,00	-153,00	0,00
AMM.TO ALERT 2010				-51.956,00	-6.235,00	0,00
SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI				-381.062,00	-45.727,00	-14.861,00
				(434.296,00)	(52.115,00)	(14.861,00)
					dare	dare
				Effetto netto	(10.865,00)	(3.161,00)
				Saldo al 31/12/2018	199.431,00	11.700,00

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Al 31 dicembre 2018 la struttura consta di n. 387 dipendenti così suddivisi:

	ORAS - MOTTA DI LIVENZA
	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	45
Operai	6
Altri dipendenti	237
Totale Dipendenti	289

	CODIVILLA-PUTTI
	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	10
Operai	1
Altri dipendenti	56
Totale Dipendenti	68

Compensi amministratori e sindaci

I compensi spettanti agli amministratori ed ai sindaci di competenza dell'esercizio sono così suddivisi:

	Valore
Compensi a amministratori	150.872
Compensi a sindaci	45.401
Totale compensi a amministratori e sindaci	196.273

Nel corso dell'esercizio la revisione legale risulta essere stata affidata, su proposta del Collegio Sindacale, alla società di revisione EY S.p.A., il cui compenso onnicomprensivo per l'attività di revisione legale a carico dell'esercizio ammonta ad euro 33.600.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	33.600
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	33.600

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Altri strumenti finanziari emessi

Non ha in essere operazioni di strumenti finanziari.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Dati dell'attività di direzione

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell'Azienda U.I.S.S. 2 Marca Trevigiana della Regione Veneto, come meglio precisato nella relazione sulla gestione. I dati essenziali dell'ultimo bilancio della suddetta Azienda ed i crediti ed dei debiti esistenti verso quest'ultima sono rispettivamente esposti negli allegati "A" e "B".

Operazioni con parti correlate

La società non ha effettuato operazioni con parti correlate (intese nell'accezione prevista dall'art. 2427, comma 22 e 22 bis, del Codice Civile e diverse dal soggetto che esercita l'attività di direzione e coordinamento) per importi di rilievo e a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Proposta di destinazione del risultato di esercizio

Nell'invitarVi ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, vi proponiamo di destinare l'utile di esercizio pari a euro 341.257, per il 5%, pari ad euro 17.063, alla riserva legale e di riportare a nuovo l'importo residuo.

Nota Integrativa parte finale

Note finali

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si dà atto che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa che verrà depositato presso il Registro delle Imprese è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Informazioni ai sensi dell'art. 1, comma 125, legge 124/2017

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso dell'esercizio ha ricevuto e/o beneficiato della seguente somma:

Ente erogante	Codice fiscale	Fianlità	Importo
U.l.s.s. 1 Dolomiti	00300650256	Contribuzione dei maggiori costi sostenuti da ORAS S.p.A. per la gestione dell'Ospedale Codivilla-Putti	4.719.590,60
U.l.s.s. 1 Dolomiti	00300650256	Prestazioni sanitarie	6.118.620,93
U.l.s.s. 2 Marca Trevigiana	03084880263	Prestazioni sanitarie	25.850.988,59

Si segnala infine che la società opera prevalentemente con soggetti pubblici nell'ambito della propria attività caratteristica per l'erogazione di prestazione sanitarie retribuite dalle Aziende Sanitarie appartenenti al Servizio Sanitario Nazionale. Alla luce del contesto normativo di riferimento si ritiene che vadano escluse dagli ulteriori obblighi di trasparenza di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017 in capo ai destinatari i pagamenti che costituiscono un corrispettivo per l'erogazione delle prestazioni sanitarie della Società e che vengono ricomprese, per competenza, alla voce A1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni del conto economico.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio- **Evoluzione prevedibile della gestione**

Per quanto riguarda la programmazione 2019, ORAS continuerà ad attenersi alla Delibera della Giunta Regionale n. 232 del 06 marzo 2018, nella quale sono state date indicazioni relative al funzionamento dell'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. di Motta di Livenza e dell'Ospedale Codivilla-Putti di Cortina d'Ampezzo.

Nello specifico la Giunta Regionale ha autorizzato ORAS S.p.A. a reclutare personale ed a conferire incarichi dirigenziali nei limiti del turn over e gli ha riconosciuto la possibilità di ricorrere a Consip S.p.A., MEPA o alla Centrale Regionale Acquisti per la Regione Veneto (C.R.A.V.), o ad altro Soggetto Aggregatore, per lo svolgimento delle procedure di acquisizione di alcune categorie di beni e di servizi.

Inoltre, in data 21 febbraio 2019, a seguito di gara pubblica, con Deliberazione n. 71 del Direttore Generale dell'Azienda Zero la gestione dell'Ospedale di Cortina d'Ampezzo (Codivilla-Putti) è stata affidata provvisoriamente in concessione per la durata di 20 anni ad un R.T.I. con mandataria la società Maria Cecilia Hospital S.p.A.. Si ritiene utile precisare che il venir meno della gestione di Cortina, anche ad esito dell'affidamento, anche definitivo, al nuovo concessionario non comporterebbe comunque effetti significativi ai risultati prospettici attesi per ORAS, ne comporterebbe l'esigenza di considerare effetti significativi né per attività da dismettere né per passività potenziali da considerare alla data di bilancio.

Deliberazione Contributo per la Gestione dell'Ospedale Codivilla-Putti

In data 12 aprile 2019, l'Azienda U.l.s.s. 1 Dolomiti, in attuazione di quanto disposto dalla Deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 561 del 28 aprile 2017, ha confermato, con deliberazione del Direttore Generale n. 545, la contribuzione dei maggiori costi sostenuti da ORAS S.p.A. per la gestione dell'Ospedale Codivilla-Putti nel 2018, e non coperti da remunerazione delle prestazioni sanitarie, per Euro 2.616.111.

Motta di Livenza, 22 marzo 2019

P. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE

PROF. PAOLO PAULETTO

OSPEDALE RIABILITATIVO DI ALTA SPECIALIZZAZIONE S.p.A.

Sede legale in Motta di Livenza (TV) - Via Padre Leonardo Bello, 3/C

Capitale sociale Euro 8.300.000,00 interamente versato

Numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Treviso

e codice fiscale 03809980265

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento della

Azienda Unità Locale Socio Sanitaria 2 Marca Trevigiana della Regione Veneto

^*^*^*^

**RELAZIONE SULLA GESTIONE
AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018**

Signori Soci,

Vi abbiamo convocato per la discussione e l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, corredato dalla presente relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2428 del C.C..

Il bilancio relativo all'esercizio 2018 che sottoponiamo alla Vostra approvazione rileva un utile netto di euro 341.257.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte pari a euro 283.925 al risultato prima delle imposte pari ad euro 625.182.

Il risultato prima delle imposte, a sua volta, è stato determinando allocando accantonamenti nella misura di euro 1.478.683 ai fondi di ammortamento.

Quanto agli investimenti effettuati, la società ha realizzato investimenti lordi in immobilizzazioni immateriali per euro 188.950 ed in immobilizzazioni materiali per euro 618.097.

SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

A fine anno 2014 la Regione Veneto, in merito al percorso di stabilizzazione dell'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. di Motta di Livenza, con Legge Regionale n. 33 del 22 ottobre 2014 ha dato indicazioni in ordine al superamento della sperimentazione gestionale.

Successivamente, con Deliberazione della Giunta Regionale n. 2090 del 30 dicembre 2015 ha disposto le istruzioni operative in attuazione della legge regionale 22 ottobre 2014, n. 33 ai fini dell'acquisizione da parte dell'ex Azienda U.I.s.s. 9 di Treviso delle azioni di proprietà del socio privato.

In data 4 novembre 2016 con Delibera 1021 il Direttore Generale dell'ex Azienda U.I.s.s. 9 di Treviso ha messo in atto gli adempimenti conseguenti alla L.R. sopra citata, acquistando le azioni di proprietà del socio privato Casa di Cura Abano Terme Polispecialistica e Termale Spa.

Dal 1 gennaio 2017, l'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. di Motta di Livenza è soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Azienda Unità Locale Socio Sanitaria n. 2 Marca Trevigiana, in quanto, a seguito della riorganizzazione della sanità in Veneto, le precedenti U.I.s.s. 7, U.I.s.s. 8 e U.I.s.s. 9 sono state unificate nella nuova U.I.s.s. sopra citata.

In data 28 aprile 2017 la Giunta Regionale del Veneto con Delibera n. 561 ha affidato all'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. la gestione dell'ospedale Codivilla-Putti di Cortina d'Ampezzo, sino all'individuazione, in esito a pubblica gara, di un operatore accreditato cui affidare la gestione stessa dell'ospedale. La delibera ha inoltre sancito che gli eventuali costi sostenuti da ORAS S.p.A. e non coperti dalla remunerazione delle prestazioni sanitarie rese all'utenza, non devono incidere negativamente sui bilanci di ORAS, onde non pregiudicarne l'attività; tali costi, in quanto legati prevalentemente alla remunerazione del personale sono posti a carico del Servizio Sanitario Regionale.

A seguito di quanto sopra, l'Azienda U.I.s.s. 1 Dolomiti ha acquisito dall'Azienda U.I.s.s. 2 Marca Trevigiana il 10% delle quote azionarie.

In data 21.02.2019, a seguito di gara pubblica, con Deliberazione n. 71 del Direttore Generale dell'Azienda Zero la gestione dell'Ospedale di Cortina d'Ampezzo (Codivilla-Putti) è stata affidata provvisoriamente in concessione per la durata di 20 anni ad un R.T.I. con mandataria la società Maria Cecilia Hospital S.p.A..

Attività legate allo sviluppo dell'Unità Locale Codivilla-Putti

Fin dall'anno 2017, a seguito dell'assegnazione temporanea della gestione, ORAS S.p.A. si è fatta carico del costo del personale, già alle dipendenze dell'Istituto Codivilla Putti S.p.A. per un importo pari a circa euro 330.000 mensili.

ORAS S.p.A. si è attivata per gestire i dipendenti anche attraverso i molteplici incontri con le rappresentanze sindacali e con il proprio impegno ha contribuito ad arginare un problema di forte impatto sociale sul territorio.

Su mandato regionale, ORAS S.p.A. ha predisposto n. 11 procedure di selezione finalizzate alla stabilizzazione del personale e che oggi sono giunte a compimento.

Nel mese di febbraio 2018, ORAS S.p.A. ha provveduto ad assumere direttamente con contratti AIOP - Sanità privata, a tempo indeterminato, diversi ex dipendenti dell'Istituto Codivilla Putti S.p.A., rispettando l'esito delle graduatorie pubblicate.

Oltre al costo del personale, ORAS S.p.A. sostiene mensilmente spese legate alla gestione diretta della struttura ospedaliera e funzionali all'esecuzione delle attività sanitarie (materiale farmaceutico, protesi operatorie, utenze, polizze assicurative, servizio mensa, servizio lavanolo, servizio di pulizie immobili, manutenzioni software e acquisti licenze IT, manutenzioni apparecchiature elettromedicali, affitto locali e personale in libera professione).

Le verifiche effettuate sul campo hanno evidenziato fin dal principio rilevanti criticità sia strutturali, sia organizzative, a cui ORAS S.p.A. ha dovuto far fronte rapidamente per garantire una corretta esecuzione delle attività sanitarie.

Andamento dei ricavi e tetti di spesa 2018

La Delibera n. 1436 del 23.08.2018 del Direttore Generale dell'Azienda U.I.s.s. 2 Marca Trevigiana, hanno sancito per ORAS S.p.A. la spesa massima sostenibile per l'attività ospedaliera e per l'attività specialistica ambulatoriale nell'anno 2018.

La Delibera sopra citata del Direttore Generale dell'Azienda U.I.s.s. 2 Marca Trevigiana prende come riferimento i seguenti parametri:

- Attività erogata in regime di ricovero nei confronti di cittadini residenti nella Regione Veneto;
- Attività erogata in regime specialistico ambulatoriale al netto della quota ticket nei confronti di cittadini residenti nella Regione Veneto;
- Attività di Screening Mammografico;
- Gestione del Punto Prelievi;
- Gestione del Distretti di Asolo e Pieve di Soligo.

I "Tetti di spesa sostenibili (Budget + Extra Budget)" fissati per l'anno 2018 per ORAS S.p.A. sono stati i seguenti:

Tabella Riepilogativa Ospedaliera e Specialistica Ambulatoriale

Attività - Tetto di fatturato Regione Veneto	Budget	Extra Budget al netto dello sconto del 20%	Totale
Fatturato ospedaliera	14.748.130	992.695	15.740.825
Fatturato al netto del ticket	6.461.000	643.200	7.104.200

Tabella Riepilogativa Altre Attività

Attività - Tetto di fatturato	Budget
Attività di Screening Mammografico	154.800
Gestione del Punto Prelievi	190.000
Gestione del Distretti di Asolo e Pieve di Soligo	566.030

Non è previsto il riconoscimento ad ORAS S.p.A. del fatturato eccedente i tetti sopra riportati, salvo accordi diversi con l'Azienda U.I.s.s. 2 Marca Trevigiana.

Analisi andamento Ricavi 2018

La voce "Totale Ricavi" relativa all'attività di ORAS S.p.A. (escluso Codivilla-Putti) ha registrato un notevole incremento rispetto all'anno 2017, dovuto all'aumento del budget per attività ambulatoriale, all'aumento dell'attività erogata presso i Distretti sopra citati e ad un provento non ricorrente pari ad euro 712.856 legato al venir meno delle obbligazioni commerciali nei confronti del fornitore del "Pacchetto Alert" (sistema informatico per la gestione clinica del paziente "senza carta").

Di seguito tabella riepilogativa:

	2018 ORAS-CODIVILLA	CONFRONTO ORAS 2018 VS 2017			
		2018	2017	VARIAZIONE	%
Attività ospedaliera	22.204.922	17.854.095	17.306.330	547.764	3,2%
Attività ambulatoriali	11.929.678	10.498.598	9.891.322	607.276	6,1%
Altre attività	4.621.603	1.910.603	954.684	955.919	100,1%
TOTALE	38.756.203	30.263.296	28.152.336	2.110.960	7,5%

Analisi andamento Costi 2018

La voce "Totale Costi" relativa all'attività di ORAS S.p.A. (escluso Codivilla-Putti) ha registrato un leggero aumento rispetto all'anno 2017.

Di seguito tabella riepilogativa:

	2018 ORAS-CODIVILLA	%	CONFRONTO ORAS 2018 VS 2017					
			2018	%	2017	%	VARIAZ.	%
Costi di materie prime								
Materiale sanitario	1.829.521	4,8%	1.310.033	4,4%	1.193.233	4,3%	116.800	9,8%
Materiale economale	1.117.695	2,9%	256.542	0,9%	215.217	0,8%	41.324	19,2%
Per gestione calore	274.569	0,7%	85.766	0,3%	92.194	0,3%	-6.428	-7,0%
	3.221.785	8,5%	1.652.340	5,6%	1.500.644	5,4%	151.696	10,1%
Spese per servizi								
Per servizi tipici in outsourcing	2.622.075	6,9%	2.559.828	8,6%	2.700.574	9,7%	-140.746	-5,2%
Per servizi accessori	1.610.924	4,2%	1.380.017	4,7%	1.253.934	4,5%	126.083	10,1%
Per manutenzioni, assicurazioni e pulizie	2.063.147	5,4%	1.264.707	4,3%	1.209.822	4,4%	54.885	4,5%
Per consulenze	314.146	0,8%	293.157	1,0%	221.721	0,8%	71.436	32,2%
Per utenze	652.330	1,7%	399.489	1,3%	407.407	1,5%	-7.918	-1,9%
Per altri servizi	1.327.209	3,5%	1.080.963	3,7%	1.033.737	3,7%	47.226	4,6%
Per il personale esterno	6.089.201	16,0%	4.957.613	16,8%	4.226.393	15,3%	731.220	17,3%
	14.679.031	38,5%	11.935.774	40,3%	11.053.588	39,9%	882.186	8,0%
Per godimento di beni di terzi	899.093	2,4%	549.511	1,9%	561.267	2,0%	-11.756	-2,1%
Costi del personale								
Personale dipendente	15.390.721	40,4%	12.351.274	41,7%	11.434.947	41,3%	916.327	8,0%
Personale comandato	1.910.007	5,0%	1.072.367	3,6%	1.272.506	4,6%	-200.139	-15,7%
	17.300.728	45,4%	13.423.641	45,4%	12.707.453	45,9%	716.188	5,6%
Ammort. imm. materiali e immateriali	1.478.683	3,9%	1.478.683	5,0%	1.611.488	5,8%	-132.805	-8,2%
Svalutazioni crediti	0	0,0%	0	0,0%	24.131	0,1%	-24.131	
Variazione rimanenze	-47.577	-0,1%	11.786	0,0%	20.184	0,1%	-8.398	-41,6%
Accantonamenti per rischi	300.000	0,8%	300.000	1,0%	0	0,0%	300.000	
Oneri diversi di gestione	274.979	0,7%	245.696	0,8%	222.032	0,8%	23.664	10,7%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	38.106.722	100,0%	29.597.431	100,0%	27.700.787	100,0%	1.896.644	6,8%

Conto Economico 2018 suddiviso tra ORAS S.p.A. e Codivilla-Putti

Di seguito tabella riepilogativa per favorire la lettura della situazione economica dell'Unità Locale Codivilla-Putti:

ISTITUTO CODIVILLA-PUTTI		BILANCIO 2017	BILANCIO 2018
			Valori
Ricavi	Degenziale in convenzione	1.840.854,06	4.244.469,21
	Ambulatoriale (da flusso SPS declassato) in convenzione e consulenze	152.768,40	418.725,05
	Ricavi per servizio ambulatoriale SSN	467.694,00	886.037,30
	Degenziale non convenzione	12.090,00	106.358,00
	Ambulatoriale non in convenzione	59.105,00	126.317,90
	Altri ricavi	65.002,88	86.214,31
	Contributo copertura costi	2.316.577,29	2.616.110,90
TOTALE RICAVI		4.914.091,63	8.484.232,67
Spese	Materie farmaceutico presidi e farmaci	325.168,81	450.745,98
	Manutenzioni e noleggio	122.469,45	221.891,92
	Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	145.204,12	199.827,20
	Spese per foresterie	57.107,62	74.791,23
	Mensa	98.365,36	174.158,50
	Pulizia fabbricato	172.050,52	258.545,70
	Energia elettrica	111.130,41	162.713,42
	Calore	109.770,63	188.803,44
	Protesi	291.104,45	758.520,53
	Manutenzioni software	91.003,25	30.451,02
	Spese trasferta dipendenti ORAS vs Codivilla	27.269,54	24.913,48
	Assicurazioni	45.562,90	184.522,16
	Lavanolo	27.123,99	66.995,58
	Affitto locali/apparecchiature ad Ulss 1 Dolomiti	163.456,51	245.184,84
	Spese varie	204.963,22	382.700,66
Totale spese		1.991.750,78	3.424.765,66
Personale	Comandati	424.792,72	837.640,54
	Dipendenti	51.281,39	2.052.403,52
	Personale interinale	1.953.612,06	1.037.835,29
	Liberi professionisti	492.654,68	1.131.587,66
Totale personale		2.922.340,85	5.059.467,01
TOTALE COSTI		4.914.091,63	8.484.232,67
Disavanzo		0,00	0,00

ANALISI FINANZIARIA

Premesso che il bilancio contiene il rendiconto finanziario dell'esercizio 2018, per meglio comprendere l'andamento gestionale, si fornisce di seguito una riclassificazione del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale secondo il criterio finanziario, per l'esercizio in chiusura e per quello precedente.

STATO PATRIMONIALE	CONFRONTO 2018 VS 2017		
	31.12.2018	31.12.2017	Diff. (18-17)
ATTIVO			
Immobilizzazioni			
I Immobilizzazioni immateriali	563.119	594.797	-31.678
II Immobilizzazioni materiali	11.344.325	11.974.513	-630.188
III Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	11.907.444	12.569.310	-661.866
Attivo circolante			
I Rimanenze	245.676	198.099	47.577
II Crediti	9.291.181	11.313.463	-2.022.282
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV Disponibilità liquide	3.821.738	1.929.460	1.892.278
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	13.358.595	13.441.022	-82.427
CAPITALE INVESTITO	25.266.040	26.010.332	-744.292
PASSIVO			
	31.12.2018	31.12.2017	Diff. (18-17)
Patrimonio netto	13.304.090	12.962.833	341.257
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	186.406	182.823	3.583
Debiti a Medio lungo	0	0	0
Fondi per rischi e oneri	1.618.167	1.319.445	298.722
Debiti a Breve termine	10.157.377	11.545.231	-1.387.854
CAPITALE DI TERZI	11.961.950	13.047.499	-1.085.549
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	25.266.040	26.010.332	-744.292
di cui Posizione Finanziaria Netta	3.821.738	1.929.460	1.892.278

CONTO ECONOMICO	CONFRONTO 2018 VS 2017		
	31.12.2018	31.12.2017	Diff. (18-17)
Valore della produzione Operativa	38.756.203	33.066.430	5.689.773
Costi della produzione Operativa	-19.027.311	-15.842.094	-3.185.217
VA = VALORE AGGIUNTO	19.728.892	17.224.336	2.504.556
Costo del personale	-17.300.728	-15.137.139	-2.163.589
M.O.L.	2.428.164	2.087.197	340.967
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	-1.778.686	-1.635.622	-143.064
RISULTATO OPERATIVO	649.481	451.579	197.902
Risultato di gestione atipica	2.298	2.624	-326
Risultato di gestione finanziaria	0	0	0
Oneri finanziari	-26.597	-23.735	-2.862
EBT = RISULTATO LORDO	625.182	430.468	194.714
Imposte	-283.925	-171.933	-111.992
RISULTATO NETTO	341.257	258.535	82.722

Poste le suddette riclassificazioni, vengono calcolati i seguenti indici di bilancio:

	CONFRONTO	
	2018	2017
INDICATORI DI STRUTTURA PATRIMONIALE		
Capitale circolante netto	1.583.051	576.346
Peso delle Immobilizzazioni	0,47	0,48
Indice di indipendenza finanziaria	0,53	0,50
INDICATORI DI SITUAZIONE FINANZIARIA		
Indice di disponibilità	1,13	1,04
Indice di Liquidità	1,11	1,03
Indice di autocopertura del capitale fisso	1,12	1,03
CASH FLOW OPERATIVO = MOL	2.428.164	2.087.197
Pay back Period (anni)	-1,57	-0,92
INDICATORI DI REDDITIVITA'		
ROE (Return on Equity)	2,6%	2,0%
ROI (Return on Investment)	2,6%	1,7%
ROS (Return on Sales)	1,7%	1,4%

I dati sopra riportati permettono, se letti alla luce delle considerazioni gestionali esposte nella presente relazione, di comprendere appieno quali siano gli effetti sul bilancio degli accadimenti gestionali.

Adeguamenti strutturali L.R. 22/2002

Nell'anno 2018 sono stati realizzati i seguenti investimenti presso l'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. di Motta di Livenza:

- Predisposizione Rete Essernet - Prevenzione incendi;
- Asfaltatura viabilità interna all'Ospedale (in parte in corso alla data di chiusura dell'esercizio);
- Ristrutturazione Palestra Stella Polare - Pad. E.

Tecnologia ed innovazione

Nell'anno 2018 sono stata acquistate le seguenti apparecchiature elettromedicali:

- 1 Spirometro Carefusion;
- 3 Ecotomografi Servizio Radiologia Diagnostica;
- 1 Workstation.

Sicurezza sul lavoro

In merito al personale, le politiche adottate sono improntate alla prevenzione degli infortuni ed alla sicurezza sul lavoro. Politiche che hanno contribuito all'assenza di infortuni sul lavoro. La sicurezza sul lavoro è stata oggetto di adeguamento secondo la normativa vigente.

INFORMAZIONI SU AMBIENTE E PERSONALE

In ossequio a quanto disposto dall'art. 2428 co. 2 c.c., sul punto, rinviamo a quanto esposto nel capitolo relativo all'andamento gestionale.

ATTIVITÀ DI RICERCA E DI SVILUPPO

Nel corso dell'anno 2014 è stato costituito un Comitato Scientifico, come organo a supporto del Consiglio di Amministrazione. ORAS S.p.A. si è rivolta a figure che per competenza, visibilità e riconoscibilità potessero agganciare la nostra realtà a realtà sovranazionali, in modo da poter diventare nel prossimo futuro centro di riferimento regionale per l'attività riabilitativa.

ORGANISMO DI VIGILANZA - ex D.Lgs. 231/01

Il D.Lgs. 231/01 in tema di responsabilità amministrativa di persone giuridiche, società, enti ed associazioni per reati commessi dagli addetti nell'interesse o comunque recanti vantaggio alla società, ha imposto, tra gli altri dettami, l'adozione di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, idoneo a prevenire i reati individuati dal D.Lgs. 231/01 e la creazione di un Organismo

di Vigilanza, dotato di poteri di iniziativa e di controllo, che vigili sul rispetto del modello predetto da parte di tutti e ne curi l'aggiornamento.

ORAS S.p.A. si è dotata di un proprio Modello Organizzativo 231 e di un Codice Etico, che ne forma parte integrante, prevedendo, altresì, la costituzione di un Organismo di Vigilanza formato da 2 membri esterni ed un membro interno.

L'evoluzione normativa degli ultimi anni in materia, rende necessario un costante aggiornamento del Modello Organizzativo, che risulta essere un regolamento interno di ORAS S.p.A. e per questo valido e vincolante per la struttura e per tutti i suoi addetti, nessuno escluso, siano essi componenti del Consiglio di Amministrazione, dirigenti, responsabili, referenti, impiegati, operai o professionisti.

RAPPORTI CON IL SOGGETTO CHE ESERCITA ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell'Azienda Unità Locale Socio Sanitaria 2 Marca Trevigiana della Regione Veneto con cui l'attività della società è fortemente integrata in ragione sia della quota di partecipazione posseduta, sia del regime di sperimentazione gestionale.

Nel corso dell'esercizio vi è stata un'intensa collaborazione con la suddetta Azienda in relazione alle convenzioni stipulate per la concessione in *outsourcing* di alcuni servizi tecnico-economici e per la collaborazione di personale medico specialistico. La società ha un debito nei confronti della controllante di euro 2.360.926 rappresentativo delle prestazioni di servizio sopra evidenziate ed un credito di euro 4.062.428 relativo all'attività ospedaliera ed ambulatoriale svolta nei confronti della medesima.

I dati relativi ai costi ed ai ricavi di competenza dell'esercizio originati da rapporti intrattenuti con l'Ente controllante sono indicati nel prospetto allegato sub lettera "B" alla nota integrativa del bilancio.

Tutti i rapporti intercorsi sono stati regolati a condizioni di mercato e sulla base di valutazioni di reciproca convenienza.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

Nel corso dell'esercizio vi è stata un'intensa collaborazione con l'Azienda U.I.s.s. 1 Dolomiti in relazione alla gestione dell'Unità Locale Codivilla-Putti e alle conseguenti convenzioni stipulate per la concessione in *outsourcing* di alcuni servizi sanitari e per la collaborazione di personale in comando. La società ha un debito nei confronti dell'Azienda di euro 479.544 rappresentativo delle prestazioni di servizio sopra evidenziate ed un credito di euro 1.330.483 relativo all'attività ospedaliera ed ambulatoriale svolta nei confronti della medesima.

Tutti i rapporti intercorsi sono stati regolati a condizioni di mercato e sulla base di valutazioni di reciproca convenienza.

NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI POSSEDUTE DALLA SOCIETÀ

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2428, terzo comma, punti sub 3) e 4), C.C., la società non possiede azioni proprie. Nulla ovviamente da esporre in merito ad azioni o quote dell'Ente controllante, trattandosi di soggetto a totale partecipazione pubblica.

NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE DALLA SOCIETÀ NELL'ESERCIZIO

La società non ha acquistato o ceduto, nel corso dell'esercizio, azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

RISCHI E INCERTEZZE

La principale area di rischio è legata alla particolare situazione del settore della sanità e alle ricadute sulla remunerazione dei servizi resi dalla società, come ampiamente spiegato in relazione al commento dell'andamento gestionale.

ESPOSIZIONE AI RISCHI DI PREZZO, DI CREDITO, DI LIQUIDITÀ E DI VARIAZIONE DEI FLUSSI FINANZIARI

In merito all'esposizione della società ai rischi in oggetto, Vi precisiamo quanto segue:

A) Rischi di mercato:

ORAS S.p.A. è esposta al rischio di tasso d'interesse in relazione alle eventuali passività finanziarie. Nella ragionevole difficoltà di formulare previsioni attendibili circa il futuro andamento dei tassi la società monitora costantemente l'esposizione a tale tipo di rischio al fine di valutare l'adozione, se ritenuta opportuna, di idonei strumenti di copertura.

Si segnala che la società non ha in uso alcuno strumento finanziario derivato.

La società non effettua acquisti sui mercati esteri.

B) Rischi di credito:

Con riferimento ai rischi di credito degli strumenti finanziari:

- non si è reso necessario richiedere garanzie di sorta per le posizioni che configurano un rischio (es. saldi attivi di conto corrente), in considerazione del minimo ammontare di tali entità;
- non sussistono crediti finanziari a lunga scadenza.

C) Rischi di liquidità:

L'obiettivo della società è di reperire le risorse finanziarie necessarie a garantire l'operatività. I due principali fattori che influenzano la situazione di liquidità della gestione sono costituiti dalle risorse generate o assorbite dalle attività operative e di investimento e dalla capacità di credito e le caratteristiche di scadenza e di rinnovo dell'indebitamento finanziario.

Le linee di credito attualmente disponibili, oltre a quelli che saranno generati dall'attività operativa e di finanziamento, consentiranno alla gestione di soddisfare i propri fabbisogni sia per gli investimenti, che per le occorrenze del capitale circolante, oltre al rimborso dei debiti alle loro naturali scadenze.

L'impresa presenta importanti saldi sia debitori che creditori verso l'U.l.s.s. 2 Marca Trevigiana.

SEDI SECONDARIE

L'impresa opera anche attraverso 2 sedi secondarie:

- L'Unità Locale Codivilla-Putti presso Cortina d'Ampezzo;
- L'Unità Locale Borgo Cavalli presso Treviso.

Monitorare i costi e migliorare le performance possibili per l'anno 2019

Sul fronte dei costi, ORAS S.p.A. dovrà nel corso del 2019 proseguire virtuosamente in un'ottica di monitoraggio delle spese.

A tal proposito, ORAS S.p.A. deve continuare con il processo di adeguamento alla Delibera sopra citata, al fine di gestire la rinegoziazione dei contratti di acquisto di beni e servizi, per meglio adeguarli alle mutate condizioni giuridiche, possibilmente ridefinendo le condizioni economiche.

Anche sul fronte delle risorse umane l'indirizzo del Consiglio di Amministrazione è quello di monitorare la spesa 2019, a tutela dei livelli occupazionali attuali, alla base dell'ulteriore sviluppo di ORAS S.p.A..

Al fine di rispondere in maniera sempre più adeguata a quelli che sono gli aspetti normativi e gestionali, a cui deve tendere la nostra struttura, la Direzione di ORAS S.p.A. sta procedendo con l'implementazione di un percorso organizzativo, capace di dare risposte immediate e a lungo termine, rispetto a percorsi di programmazione, controllo e gestione economico-finanziaria dell'attività della struttura stessa.

Le linee guida delle attività di Budget 2019 saranno caratterizzate dalle seguenti necessità strategiche:

- garantire un processo continuo di miglioramento della qualità del servizio offerto all'utente;
- adeguare la struttura alla normativa sull'acquisto di beni e servizi;
- garantire le efficienze nel settore degli acquisti e della produttività, che possano sostenere lo sviluppo del business (investimenti, costi di produzione, costi di comunicazione, etc.);
- capire in che modo proseguire con il completamento obbligatorio degli adeguamenti impiantistici e strutturali previsti dalla DGRV 22/2002;
- gestire l'Unità Locale Codivilla-Putti, sino al passaggio di consegne all'operatore accreditato sopra citato cui affidare la gestione stessa dell'ospedale, che avverrà presumibilmente entro il mese di maggio 2019.

Previsione adeguamenti strutturali L.R. 22/2002 per l'anno 2019

Anche nell'anno 2019 è prevista la prosecuzione dell'attività di adeguamento strutturale ed impiantistico dell'Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A..

Le attività previste sono le seguenti:

- adeguamento antincendio;
- adeguamento antisismico Pad. D;
- scala esterna Pad. E;
- nuovo reparto degenze ex UTAP.

Tecnologia ed innovazione per l'anno 2019

L'adozione di procedure informatiche che garantiscano l'integrità e la sicurezza dei dati condivisi con l'Azienda U.I.s.s. 2 Marca Trevigiana resta uno degli obiettivi anche per l'anno 2019.

Per quanto riguarda le apparecchiature elettromedicali sono stati inseriti nella programmazione strategica gli acquisti di:

- Densitometro;
- Telemetrie;
- Server RIS;
- 2 Ecotomografo per Cardiologia Ambulatoriale e Poliambulatori.

Motta di Livenza, 22 marzo 2019

P. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE

PROF. PAOLO PAULETTO

Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A.

Sede legale in Motta di Livenza (Tv), Via Padre Leonardo Bello 3/c

Numero di iscrizione al Registro delle imprese di Treviso Cod.Fisc. e P.IVA 03809980265

Capitale Sociale Euro 8.300.000 i.v.

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Azienda

Unità Locale Socio Sanitaria n. 2 – Marca Trevigiana della Regione Veneto

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO AL 31.12.2018

ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

Ai signori azionisti della società Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2018, dalla data della nostra nomina avvenuta con l'assemblea del 10 luglio 2018, la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle *Norme di comportamento del collegio sindacale* emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

▪ **Attività di vigilanza**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione, nelle quali in relazione alle operazioni deliberate, sulla base delle informazioni acquisite, non sono state riscontrate violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'amministratore delegato, durante gli incontri svolti, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti – la società EY S.p.A. - e, da quanto da esso riferito, non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito delucidazioni dal presidente del collegio sindacale al quale siamo subentrati e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo incontrato l'organismo di vigilanza e abbiamo preso visione delle relazioni e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Da quando siamo in carica non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c..

In data 12 marzo 2019 è stato rilasciato il parere relativo alla relazione del consiglio di amministrazione alla gestione dell'esercizio 2018 della struttura Codivilla/Putti di Cortina d'Ampezzo.

Nello svolgimento dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

▪ **Bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c., in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandato la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c..

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5 e n. 6, c.c., nell'attivo dello stato patrimoniale non sono iscritti né costi di impianto e di ampliamento, né costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità, né avviamento e pertanto viene meno la necessità del nostro consenso.

Con nota acquisita a protocollo della Regione Veneto n. 143724 del 10/04/2017, l'azienda sanitaria ULSS 1 Dolomiti ha proposto la gestione diretta delle attività di ricovero a cura di ORAS. In forza di tale nota è stata assegnata la gestione dell'Ospedale Codivilla Putti di Cortina d'Ampezzo a far data dal 30 aprile 2017. Nel

corso dell'anno 2018, l'Azienda ULSS 1 Dolomiti, in attuazione di quanto disposto dalla Deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 561 del 28 aprile 2017, ha confermato, con deliberazione del Direttore Generale n. 523, la contribuzione dei maggiori costi sostenuti da ORAS S.p.A. per la gestione dell'Ospedale Codivilla-Putti nel 2018 in modo da tenere indenne ORAS dai costi di gestione che non dovessero trovare copertura nei ricavi.

▪ ***Conclusioni***

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti – la società EY S.p.A. - che ci è stata messa a disposizione il 12 aprile 2019, il collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2018, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio sindacale approva all'unanimità.

Motta di Livenza, 13 aprile 2019

Il collegio sindacale

Dott. Angelo Berti
Presidente

Dott. Ezio Framarin
Sindaco Effettivo

Dott.ssa Paola Munerol
Sindaco Effettivo

Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A.

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018

**Relazione della società di revisione indipendente
ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**

Relazione della società di revisione indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Agli Azionisti della
Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. (la Società), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che tuttavia non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti od eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori e della relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dai principi di revisione internazionali (ISA Italia), tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Gli amministratori della Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. al 31 dicembre 2018, inclusa la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

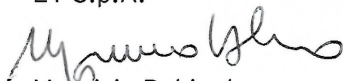
Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. al 31 dicembre 2018 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione S.p.A. al 31 dicembre 2018 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, c.2, lettera e), del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Treviso, 12 aprile 2019

EY S.p.A.



Maurizio Rubinato
(Socio)

		Area Sanitaria
TA	TA (TOTALE ATTIVO)	880.743.495,13
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	330.785.277,87
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	13.074.864,33
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	57.275,07
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	57.275,07
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	91.290,25
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	5.145.958,36
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	5.054.668,11
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	5.754.486,58
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	29.638.653,33
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	23.884.166,75
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	841.119,17
AAA121	A.I.4.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA122	A.I.4.b) Costi di ricerca, sviluppo	775.670,19
AAA123	A.I.4.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	38.586,98
AAA124	A.I.4.d) Altre immobilizzazioni immateriali	26.862,00
AAA125	A.I.4.d.1) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.862,00
AAA126	A.I.4.d.2) Miglorie su beni di terzi	-
AAA127	A.I.4.d.2.a) Miglorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza	-
AAA128	A.I.4.d.2.b) Altre miglorie su beni di terzi	-
AAA129	A.I.4.d.3) Pubblicità	-
AAA12a	A.I.4.d.4) Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	6.387.968,33
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.500.624,15
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.500.624,15
AAA160	A.I.5.c) Miglorie su beni di terzi	17.841.952,83
AAA161	A.I.5.c.1) Miglorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza	3.673.375,08
AAA162	A.I.5.c.2) Altre miglorie su beni di terzi	14.168.577,75
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglorie su beni di terzi	13.369.350,85
AAA171	A.I.5.d.1) F.do Amm.to miglorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza	1.856.284,25
AAA172	A.I.5.d.2) F.do Amm.to altre miglorie su beni di terzi	11.513.066,60
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	5.746.635,37
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	3.831.269,02
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	306.465.392,25
AAA280	A.II.1) Terreni	10.266.136,77
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	6.001.362,94
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	4.264.773,83
AAA310	A.II.2) Fabbricati	248.328.655,84
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.245.704,31

		Area Sanitaria
AAA330	<u>A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)</u>	4.646.976,62
AAA331	A.II.2.a.1.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.646.976,62
AAA332	A.II.2.a.1.b) Costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	-
AAA340	<u>A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)</u>	1.401.272,31
AAA341	A.II.2.a.2.a) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.401.272,31
AAA342	A.II.2.a.2.b) F.do Amm.to Costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	-
AAA350	<u>A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</u>	245.082.951,53
AAA360	<u>A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)</u>	565.426.804,20
AAA361	A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	565.351.549,24
AAA362	A.II.2.b.1.b) Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	75.254,96
AAA370	<u>A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)</u>	320.343.852,67
AAA371	A.II.2.b.2.a) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	320.295.419,14
AAA372	A.II.2.b.2.b) F.do Amm.to Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	48.433,53
AAA380	<u>A.II.3) Impianti e macchinari</u>	17.011.184,37
AAA390	<u>A.II.3.a) Impianti e macchinari</u>	128.037.376,33
AAA391	A.II.3.a.1) Impianti e macchinari - audiovisivi	-
AAA392	A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro	128.037.376,33
AAA400	<u>A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari</u>	111.026.191,96
AAA401	A.II.3.b.1) F.do Amm.to Impianti e macchinari - audiovisivi	-
AAA402	A.II.3.b.2) F.do Amm.to Impianti e macchinari - altro	111.026.191,96
AAA410	<u>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</u>	20.715.680,81
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	176.958.504,01
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	156.242.823,20
AAA440	<u>A.II.5) Mobili e arredi</u>	6.165.300,32
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	37.391.123,14
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	31.225.822,82
AAA470	<u>A.II.6) Automezzi</u>	711.096,15
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	7.071.629,33
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	6.360.533,18
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	6.920,00
AAA510	<u>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</u>	2.275.558,93
AAA520	<u>A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali</u>	61.046.395,28
AAA521	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	32.371.419,88
AAA522	A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	28.674.975,40
AAA530	<u>A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali</u>	58.770.836,35
AAA531	A.II.8.b.1) F.do Amm.to Macchine d'ufficio	30.776.224,41
AAA532	A.II.8.b.2) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	27.994.611,94
AAA540	<u>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</u>	984.859,06
AAA541	A.II.9.a) Terreni	-
AAA542	A.II.9.b) Fabbricati	710.657,78
AAA543	A.II.9.c) Impianti e macchinari	28.357,01
AAA544	A.II.9.d) Attrezzature sanitarie e scientifiche	23.365,07
AAA545	A.II.9.e) Mobili e arredi	-
AAA546	A.II.9.f) Automezzi	219.844,00
AAA547	A.II.9.g) Oggetti d'arte	-
AAA548	<u>A.II.9.h) Altre immobilizzazioni materiali</u>	2.635,20
AAA549	A.II.9.h.1) Macchine d'ufficio	2.635,20
AAA54a	A.II.9.h.2) Altre immobilizzaioni materiali (altri beni)	-
AAA550	<u>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</u>	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-

		Area Sanitaria
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	11.245.021,29
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-
AAA700	A.III.2) Titoli	11.245.021,29
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	11.245.021,29
AAA711	A.III.2.a.1) Partecipazioni in imprese controllate	11.203.921,29
AAA712	A.III.2.a.2) Partecipazioni in imprese collegate	-
AAA713	A.III.2.a.3) Partecipazioni in altre imprese	41.100,00
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	543.587.018,86
ABA000	B.I) RIMANENZE	38.912.599,32
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	37.343.374,38
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	16.475.918,29
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	75.167,07
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	18.852.995,10
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	138.241,72
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.411.936,88
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	189.858,01
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	15.104,25
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	184.153,06
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.569.224,94
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	7.353,71
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	369.660,73
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	22,86
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	1.108.318,41
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	81.222,29
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	2.646,94
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
ABA190	B.II) CREDITI	202.375.382,54
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	240.000,75
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-

		Area Sanitaria
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	240.000,75
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
ABA290	<u>B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca</u>	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-
ABA350	<u>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</u>	88.366.207,72
ABA360	<u>B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente</u>	28.590.985,04
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	28.122.408,56
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	468.576,48
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
ABA470	<u>B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto</u>	59.775.222,68
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	52.600.260,60
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	7.174.962,08
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	62.346,73
ABA540	<u>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</u>	82.849.415,88
ABA550	<u>B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</u>	81.017.878,81
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	81.017.878,81
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.831.537,07
ABA610	<u>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</u>	2.993.493,17
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	110,22
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	2.980.338,27
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	13.044,68
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	2.123.357,18
ABA660	<u>B.II.7) Crediti v/altri</u>	25.740.561,11
ABA670	<u>B.II.7.a) Crediti v/clienti privati</u>	12.216.395,71
ABA671	B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati	20.364.757,33
ABA672	B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati	8.148.361,62
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	2.154.814,62
ABA690	<u>B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici</u>	8.553.777,04
ABA691	<u>B.II.7.c.1) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA)</u>	266.766,86
ABA692	B.II.7.c.1.a) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA - parte corrente)	265.323,03
ABA693	B.II.7.c.1.b) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA - parte in c/capitale)	1.443,83
ABA694	B.II.7.c.2) Crediti v/altri soggetti pubblici	8.287.010,18
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
ABA710	<u>B.II.7.e) Altri crediti diversi</u>	2.815.573,74
ABA711	B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	3.063.792,56
ABA712	B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi	248.218,82
ABA720	<u>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</u>	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-

		Area Sanitaria
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	302.299.037,00
ABA760	B.IV.1) Cassa	694.381,97
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	301.398.147,21
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	206.507,82
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	6.371.198,40
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	6.371.198,40
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	6.371.198,40
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	1.058.466.015,71
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	10.888.438,38
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	343.055.150,63
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	44.633.056,44
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	659.889.370,26
TP	TP (TOTALE PASSIVO)	880.743.495,13
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	445.814.995,79
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	91.690.182,57
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	305.255.326,03
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	60.918.650,84
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	101.122.006,91
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	92.975.376,72
PAA041	A.II.2.a.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - assegnazioni dirette	-
PAA042	A.II.2.a.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - trasferimenti tramite Regione	92.975.376,72
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
PAA051	A.II.2.b.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - assegnazioni dirette	-
PAA052	A.II.2.b.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - trasferimenti tramite Regione	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	8.146.630,19
PAA061	A.II.2.c.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - assegnazioni dirette	372.740,70
PAA062	A.II.2.c.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - trasferimenti tramite Regione	7.773.889,49
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	41.935.813,52
PAA071	A.II.3.a) Finanziamenti da Regione - trasferimenti in c/capitale (GSA)	41.935.813,52
PAA072	A.II.3.b) Finanziamenti da Regione - altro	-
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	13.092.292,13
PAA081	A.II.4.a) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti da Regione (NO GSA)	11.211.496,41
PAA082	A.II.4.b) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti - altro	1.880.795,72
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	88.186.562,63
PAA091	A.II.5.a) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Indistinta	87.563.336,14
PAA092	A.II.5.b) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Accentrata	342.225,85
PAA093	A.II.5.c) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - Extrafondo	259.720,86
PAA094	A.II.5.d) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da altri Enti Pubblici (compresa NO GSA)	3.308,47
PAA095	A.II.5.e) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Privati	17.971,31
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.068.477,43
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	46.303.635,90
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	12.291.862,38
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	554.931,78
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	33.456.841,74
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	7.174.962,08
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
PAA200	A.V.3) Altro	7.174.962,08

		Area Sanitaria
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	7.174.962,08
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	1.497.373,86
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	84.379.424,59
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	20.100,26
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	40.544.971,54
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	12.541.793,22
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	982.900,40
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	26.179.419,97
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	840.857,95
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-
PBA081	B.III.1.a) FSR indistinto da distribuire - LEA	-
PBA082	B.III.1.b) FSR indistinto da distribuire - ACCENTRATA	-
PBA083	B.III.1.c) FSR indistinto da distribuire - ANTICIPAZIONI	-
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-
PBA091	B.III.2.a) FSR vincolato da distribuire - LEA	-
PBA092	B.III.2.b) FSR vincolato da distribuire - ACCENTRATA	-
PBA093	B.III.2.c) FSR vincolato da distribuire - ANTICIPAZIONI	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	9.658.054,33
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.452.673,36
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	3.428.547,63
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2.776.833,34
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	34.156.298,46
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	16.950.602,74
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	6.269.514,95
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	9.555.507,80
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	1.125.579,99
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	17.205.695,72
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	10.019.702,69
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	10.019.702,69
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
PDZ999	D) DEBITI	337.332.802,32
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	12.159,41
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	12.159,41
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	4.535.867,17
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.774.964,75

		Area Sanitaria
PDA150	<u>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</u>	4.304.434,56
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.304.434,56
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	470.530,19
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
PDA240	<u>D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE</u>	4.981.123,89
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	125,56
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	4.980.998,33
PDA280	<u>D.VII) DEBITI V/FORNITORI</u>	177.829.532,17
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	33.713.525,58
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	144.116.006,59
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	26.726.019,53
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	26.293.728,03
PDA340	<u>D.XI) DEBITI V/ALTRI</u>	92.179.407,37
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	16.588.551,91
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	59.277.647,91
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	90,32
PDA380	<u>D.XI.4) Altri debiti diversi</u>	16.313.117,23
PDA381	<u>D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici</u>	7.672.454,36
PDA382	D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA)	82.809,22
PDA383	D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici	7.589.645,14
PDA384	D.XI.4.b) Altri debiti diversi	8.640.662,87
PEZ999	<u>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</u>	3.196.569,74
PEA000	<u>E.I) RATEI PASSIVI</u>	16.125,66
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	16.125,66
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
PEA030	<u>E.II) RISCONTI PASSIVI</u>	3.180.444,08
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	3.180.444,08
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
PFZ999	<u>F) CONTI D'ORDINE</u>	1.058.466.015,71
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	10.888.438,38
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	343.055.150,63
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	44.633.056,44
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	659.889.370,26

		Area Sanitaria
<u>ZZ9999</u>	<u>RISULTATO DI ESERCIZIO</u>	1.497.373,86
<u>XA0000</u>	<u>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</u>	31.854.095,61
<u>AZ9999</u>	<u>Totale valore della produzione (A)</u>	1.592.043.702,48
<u>AA0010</u>	<u>A.1) Contributi in c/esercizio</u>	1.421.960.890,13
<u>AA0020</u>	<u>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</u>	1.411.239.210,34
<u>AA0030</u>	<u>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</u>	1.400.547.933,34
AA0031	A.1.A.1.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - quota capitaria	1.355.896.416,00
AA0032	A.1.A.1.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamento a funzione	37.850.817,00
AA0033	A.1.A.1.3) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - fondo investimenti	0,00
AA0034	A.1.A.1.4) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamenti aggiuntivi - piani d	0,00
AA0035	A.1.A.1.5) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - altro	0,00
AA0036	A.1.A.1.6) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di vincolati regionali	6.800.700,34
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	10.691.277,00
<u>AA0050</u>	<u>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</u>	8.668.426,65
<u>AA0060</u>	<u>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</u>	1.917.397,17
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1.917.397,17
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
<u>AA0110</u>	<u>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</u>	88.349,25
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	88.349,25
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
<u>AA0140</u>	<u>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</u>	6.662.680,23
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	951388
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	5.711.292,23
<u>AA0180</u>	<u>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</u>	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	2.053.253,14
<u>AA0240</u>	<u>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</u>	-31.512.511,94
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F	-31.187.922,72
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-324.589,22
<u>AA0270</u>	<u>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</u>	6.291.916,15
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F	5.064.797,55
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vin	1.048.909,26
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	178.209,34

		Area Sanitaria
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	120.154.706,50
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	84.442.834,76
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pu	70.394.129,51
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	48.608.982,58
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.232.063,57
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	6.593.456,67
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	222.943,55
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.253.403,17
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	203.271,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.280.008,97
AA0431	A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RIABILITATIVA	518.081,90
AA0432	A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE	19.530,00
AA0433	A.4.A.1.9.C) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.742.397,07
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	269.112,21
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extra	13.779.593,04
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	9.313.868,47
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.914.516,95
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.347.014,78
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	228.402,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	585.124,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	163.028,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	227.638,84
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazi	227.638,84
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extra	12.360.282,80
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.686.464,53
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	1.672.831,05
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	987,22
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extrar	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5.793.862,36
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	17.557.726,58
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	569.537,62
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	14.277.615,26
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	7.468,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58	1.861.572,88
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58	689.822,82
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	151.710,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	14.574.871,07

		Area Sanitaria
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	260.625,02
<u>AA0770</u>	<u>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</u>	416.878,31
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	414.422,56
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	2.455,75
<u>AA0800</u>	<u>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</u>	5.635.762,54
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	47.352,54
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.386.860,56
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	201.549,44
<u>AA0840</u>	<u>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</u>	3.350.926,67
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	225.036,27
<u>AA0860</u>	<u>A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici</u>	2.356.764,96
AA0861	A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT	2.321.977,39
AA0862	A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro	34.787,57
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	769.125,44
<u>AA0880</u>	<u>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</u>	4.910.678,53
<u>AA0890</u>	<u>A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back</u>	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4.910.678,53
<u>AA0940</u>	<u>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</u>	32.246.216,52
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	28.812.468,97
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.609.047,66
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	824.699,89
<u>AA0980</u>	<u>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</u>	25.295.739,15
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2.936.788,47
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.881.979,91
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	3.851.219,37
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	15.583.948,66
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	44.378,65
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	997.424,09
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
<u>AA1060</u>	<u>A.9) Altri ricavi e proventi</u>	3.031.874,90
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	150.223,63
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	982.853,24
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.898.798,03
<u>BZ9999</u>	<u>Totale costi della produzione (B)</u>	1.555.142.673,06
<u>BA0010</u>	<u>B.1) Acquisti di beni</u>	227.665.460,76
<u>BA0020</u>	<u>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</u>	223.364.795,05
<u>BA0030</u>	<u>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</u>	127.352.390,96
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	122.791.226,37
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.151.644,96
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	2.409.519,63
<u>BA0070</u>	<u>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</u>	118.914,79
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	118.914,79

		Area Sanitaria
BA0210	<u>B.1.A.3) Dispositivi medici</u>	83.757.769,23
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	61.334.791,34
BA0221	B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili	19.242.086,80
BA0222	B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro	42.092.704,54
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5.149.055,99
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	17.273.921,90
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	978.375,25
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	9.494.377,89
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	760.563,20
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	65.327,82
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	777.708,27
BA0291	B.1.A.8.A) Altri beni e prodotti sanitari: emoderivati CRAT	0,00
BA0292	B.1.A.8.B) Altri beni e prodotti sanitari: altro	777.708,27
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59.367,64
BA0310	<u>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</u>	4.300.665,71
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	67.863,87
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1.473.901,96
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	562.445,04
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.622.779,45
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	245.989,37
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	327.361,99
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	324,03
BA0390	<u>B.2) Acquisti di servizi</u>	762.554.835,35
BA0400	<u>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</u>	660.029.067,45
BA0410	<u>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</u>	96.079.564,37
BA0420	<u>B.2.A.1.1) - da convenzione</u>	95.766.189,79
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	69.773.125,46
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	19.374.147,02
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.618.917,31
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	150.275,58
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	163.099,00
BA0490	<u>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</u>	94.287.708,08
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	92.762.144,35
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	1.196.725,73
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	328.838,00
BA0530	<u>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</u>	66.167.319,37
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	13.923.797,88
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	6.872.525,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	16.844.705,17
BA0580	<u>B.2.A.3.5) - da privato</u>	26.399.943,93
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	5.478.100,10
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	6.461.676,10
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	14.460.167,73
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2.126.347,39

		Area Sanitaria
<u>BA0640</u>	<u>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</u>	11.541.806,79
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	715.277,70
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	10.753.584,22
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	72.944,87
<u>BA0700</u>	<u>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</u>	14.839.365,04
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	14.839.365,04
<u>BA0750</u>	<u>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</u>	5.072.059,66
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	5.072.059,66
<u>BA0800</u>	<u>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</u>	144.877.017,29
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	49.670.593,14
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	27.229.439,00
<u>BA0840</u>	<u>B.2.A.7.4) - da privato</u>	56.510.937,63
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	4.182.016,26
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	11.913.678,12
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	24.968.611,62
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	15.446.631,63
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	11.466.047,52
<u>BA0900</u>	<u>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</u>	14.041.763,91
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.324.143,66
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	11.587.355,52
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	130.264,73
<u>BA0960</u>	<u>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</u>	16.981.812,92
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12.166.685,92
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	4.815.127,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
<u>BA1030</u>	<u>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</u>	1.447.039,21
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.063.312,21
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	383.727,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
<u>BA1090</u>	<u>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</u>	7.664.318,45
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	230.296,00

		Area Sanitaria
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	333.578,87
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	492.880,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	6.607.563,58
<u>BA1140</u>	<u>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</u>	124.201.042,02
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	235.610,00
<u>BA1160</u>	<u>B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</u>	59.388.571,47
BA1161	B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani	53.616.469,50
BA1162	B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili	1.477.324,00
BA1163	B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili	276.163,19
BA1164	B.2.A.12.2.D) Hospice	238.699,05
BA1165	B.2.A.12.2.E) Altro	3.779.915,73
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	40.282,00
<u>BA1180</u>	<u>B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)</u>	63.843.639,83
BA1181	B.2.A.12.4.A) Residenzialità anziani	30.733.646,72
BA1182	B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili	6.972.533,44
BA1183	B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili	13.515.433,21
BA1184	B.2.A.12.4.D) Hospice	842.338,00
BA1185	B.2.A.12.4.E) Altro	11.779.688,46
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	692.938,72
<u>BA1200</u>	<u>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</u>	13.695.511,30
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.741.356,83
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	7.690.012,90
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubbl	129.394,69
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex ar	1.952.559,83
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex ar	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	182.187,05
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sa	0,00
<u>BA1280</u>	<u>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</u>	23.649.974,10
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	2.064.013,33
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	15.655,20
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	19.158.347,49
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.411.958,08
<u>BA1350</u>	<u>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</u>	6.153.521,47
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	77.832,50
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	5.158,37
<u>BA1380</u>	<u>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da priva</u>	6.037.173,37
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.560.555,58
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.019.694,22
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	359.040,96
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	1.014.100,35
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	69.501,06
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	14.281,20
<u>BA1450</u>	<u>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</u>	33.357,23
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	33.357,23
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e	0,00

		Area Sanitaria
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Ex	0,00
<u>BA1490</u>	<u>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</u>	19.329.243,47
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbli	2.112.862,37
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici de	335.105,38
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	301.006,52
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	16.580.269,20
BA1531	B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI	148.377,73
BA1532	B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE	9.550.934,08
BA1533	B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO	693.831,42
BA1534	B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	8.857.102,66
BA1535	B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC	2.818.118,42
BA1536	B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	4.062.838,97
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00
<u>BA1560</u>	<u>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</u>	102.525.767,90
<u>BA1570</u>	<u>B.2.B.1) Servizi non sanitari</u>	100.295.343,96
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	13.476.115,55
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	10.202.722,65
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	10.971.177,91
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	13.845.889,52
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	7.539.757,36
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.768.317,55
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.994.689,12
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.102.034,06
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.257.369,38
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.305.432,26
<u>BA1680</u>	<u>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</u>	4.463.194,01
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.321.938,08
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.141.255,93
<u>BA1710</u>	<u>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</u>	25.368.644,59
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	50.480,88
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	25.318.163,71
BA1741	B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	22.065.544,02
BA1742	B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	3.252.619,69
<u>BA1750</u>	<u>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</u>	1.291.243,83
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
<u>BA1780</u>	<u>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</u>	1.291.243,83
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	730.430,13
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	242.309,05
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	94.395,33
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	224.109,32
<u>BA1840</u>	<u>B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</u>	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbli	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubbli	0,00

		Area Sanitaria
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0,00
<u>BA1880</u>	<u>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</u>	939.180,11
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	30.679,30
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	908.500,81
<u>BA1910</u>	<u>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)</u>	17.413.267,25
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.566.784,71
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.516.766,77
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	9.909.361,26
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	421.569,56
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	686.259,72
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.312.525,23
<u>BA1980</u>	<u>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</u>	0,00
<u>BA1990</u>	<u>B.4) Godimento di beni di terzi</u>	60.867.812,00
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.349.065,62
<u>BA2010</u>	<u>B.4.B) Canoni di noleggio</u>	55.614.346,36
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	5.745.155,46
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	49.869.190,90
<u>BA2040</u>	<u>B.4.C) Canoni di leasing</u>	3.904.400,02
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	3.904.400,02
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
<u>BA2070</u>	<u>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</u>	0,00
<u>BA2080</u>	<u>Totale Costo del personale</u>	417.239.175,17
<u>BA2090</u>	<u>B.5) Personale del ruolo sanitario</u>	326.437.835,83
<u>BA2100</u>	<u>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u>	151.508.391,49
<u>BA2110</u>	<u>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</u>	138.475.049,76
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	135.332.051,84
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.142.997,92
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
<u>BA2150</u>	<u>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</u>	13.033.341,73
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	12.672.718,43
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	360.623,30
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
<u>BA2190</u>	<u>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</u>	174.929.444,34
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	172.907.223,40
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.022.220,94
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
<u>BA2230</u>	<u>B.6) Personale del ruolo professionale</u>	1.132.259,35
<u>BA2240</u>	<u>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	1.070.841,46
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.023.606,71
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	47.234,75
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
<u>BA2280</u>	<u>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	61.417,89
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	61.417,89
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
<u>BA2320</u>	<u>B.7) Personale del ruolo tecnico</u>	60.227.209,11
<u>BA2330</u>	<u>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	362.653,22

		Area Sanitaria
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	362.653,22
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
<u>BA2370</u>	<u>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	59.864.555,89
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	59.664.068,81
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	200.487,08
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
<u>BA2410</u>	<u>B.8) Personale del ruolo amministrativo</u>	29.441.870,88
<u>BA2420</u>	<u>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	2.206.954,55
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.016.443,43
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	190.511,12
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
<u>BA2460</u>	<u>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	27.234.916,33
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	27.052.983,90
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	181.932,43
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
<u>BA2500</u>	<u>B.9) Oneri diversi di gestione</u>	3.093.199,72
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	573.578,73
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
<u>BA2530</u>	<u>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</u>	2.519.620,99
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	858.194,27
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.661.426,72
<u>BA2560</u>	<u>Totale Ammortamenti</u>	33.158.747,47
<u>BA2570</u>	<u>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</u>	4.128.601,44
BA2571	B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento	0,00
BA2572	B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo	90.679,24
BA2573	B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.087.407,78
BA2574	B.10.D) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	500.129,71
BA2575	B.10.E) Migliorie su beni di terzi	1.131.101,65
BA2576	B.10.F) Pubblicità	0,00
BA2577	B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali	319.283,06
<u>BA2580</u>	<u>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</u>	13.823.881,53
<u>BA2581</u>	<u>B.11.A) Ammortamento impianti e macchinari</u>	4.254.570,39
BA2582	B.11.A.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi	0,00
BA2583	B.11.A.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro	4.254.570,39
BA2584	B.11.B) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	7.790.243,36
BA2585	B.11.C) Ammortamento mobili e arredi	1.422.578,44
BA2586	B.11.D) Ammortamento automezzi	356.489,34
<u>BA2590</u>	<u>B.12) Ammortamento dei fabbricati</u>	13.532.490,58
<u>BA2600</u>	<u>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</u>	139.478,70
BA2601	B.12.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	139.478,70
BA2602	B.12.A.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	0,00
<u>BA2610</u>	<u>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</u>	13.393.011,88
BA2611	B.12.B.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	13.389.856,38
BA2612	B.12.B.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	3.155,50
<u>BA2620</u>	<u>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</u>	1.673.773,92
BA2621	B.13.A) Ammortamenti macchine d'ufficio	1.016.884,71

		Area Sanitaria
BA2622	B.13.B) Ammortamenti altri beni	656.889,21
<u>BA2630</u>	<u>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</u>	1.104.230,13
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
<u>BA2650</u>	<u>B.14.B) Svalutazione dei crediti</u>	1.104.230,13
BA2651	B.14.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie	0,00
BA2652	B.14.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante	1.104.230,13
<u>BA2660</u>	<u>B.15) Variazione delle rimanenze</u>	805.190,29
<u>BA2670</u>	<u>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</u>	521.435,57
BA2671	B.15.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.780.439,97
BA2672	B.15.A.2) Sangue ed emocomponenti	117.745,70
BA2673	B.15.A.3) Dispositivi medici	-820.254,86
BA2674	B.15.A.4) Prodotti dietetici	7.924,51
BA2675	B.15.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-501.906,20
BA2676	B.15.A.6) Prodotti chimici	-21.220,81
BA2677	B.15.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-41.292,74
BA2678	B.15.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
<u>BA2680</u>	<u>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</u>	283.754,72
BA2681	B.15.B.1) Prodotti alimentari	608,57
BA2682	B.15.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-21.136,70
BA2683	B.15.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-16,32
BA2684	B.15.B.4) Supporti informatici e cancelleria	295.714,88
BA2685	B.15.B.5) Materiale per la manutenzione	5.810,89
BA2686	B.15.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2.773,40
<u>BA2690</u>	<u>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</u>	31.240.754,92
<u>BA2700</u>	<u>B.16.A) Accantonamenti per rischi</u>	12.311.494,61
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	7.405.463,28
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	135.000,00

RAPPORTI COMMERCIALI DIVERSI AL 31.12.2018 VERSO AZIENDA U.L.S.S. 2 MARCA TREVIGIANA			
CREDITI	DEBITI	GARANZIE	IMPEGNI
4.062.428	2.360.926	-	-

COSTI DA U.L.S.S. 2 MARCA TREVIGIANA COMP. ES. 2018			RICAVI DA U.L.S.S. 2 MARCA TREVIGIANA COMP. ES. 2018		
BENI	SERVIZI	ALTRO	DEGENZE	PRESTAZIONI AMBULATORIALI	ALTRO
443.938	2.418.009	1.072.367	17.849.258	9.674.247	930.799

RAPPORTI COMMERCIALI DIVERSI AL 31.12.2018 VERSO AZIENDA U.L.S.S. 1 DOLOMITI			
CREDITI	DEBITI	GARANZIE	IMPEGNI
1.330.483	479.544	-	-

COSTI DA U.L.S.S. 1 DOLOMITI COMP. ES. 2018			RICAVI DA U.L.S.S. 1 DOLOMITI COMP. ES. 2018		
BENI	SERVIZI	ALTRO	DEGENZE	PRESTAZIONI AMBULATORIALI	ALTRO
-	320.912	837.641	4.244.469	1.304.762	2.616.111

OSPEDALE RIABILITATIVO DI ALTA SPECIALIZZAZIONE S.p.A.

Sede in Motta di Livenza (TV), via Padre Leonardo Bello n. 3/C

Capitale sociale euro 8.300.000

Numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Treviso

e codice fiscale 03809980265

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento della

Azienda U.L.S.S. n. 2 Marca Trevigiana

^^*^*

VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA

DEL 7 MAGGIO 2019

Il giorno 7 maggio 2019, alle ore 11:40, in Treviso, via Sant'Ambrogio di Fiera n. 37, presso la sala riunioni della sede dell'Azienda U.l.s.s. n. 2 Marca Trevigiana, si è riunita l'assemblea dei soci per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Esame ed approvazione del progetto di bilancio al 31 dicembre 2018, deliberazioni inerenti e conseguenti;
- 2) Esame della proposta motivata del Collegio Sindacale in merito all'attribuzione dell'attività di revisione legale dei conti per il triennio 2019-2021 a soggetto diverso da esso;
- 3) Varie ed eventuali.

Presiede l'assemblea a termini di statuto il Prof. Paolo Pauletto.

Il Presidente constata e dà atto che:

- l'assemblea è stata regolarmente convocata, a norma dell'art. 10 dello statuto sociale, mediante lettera di data 19.4.2019 prot. n. 1433, spedita a mezzo posta elettronica certificata (PEC) ai soci ed a mezzo di posta elettronica ad amministratori e sindaci;

- sono oggi presenti tutti i soci rappresentanti l'intero capitale sociale, e precisamente:

* "Azienda ULSS n. 2 Marca Trevigiana" (in sigla "U.L.S.S. N. 2"), con sede in Treviso, Via Sant'Ambrogio di Fiera, n. 37, codice fiscale e partita I.V.A. 03084880263, titolare di n. 7.320.000 azioni del valore nominale unitario di Euro 1,00, pari al 88,19% (ottantotto virgola diciannove per cento) del capitale sociale, di cui al certificato azionario n. 7 in deposito presso la Società emittente, rappresentata dal Dott. Francesco Benazzi, in qualità di Direttore Generale;

* "Azienda ULSS n. 1 Dolomiti" (in sigla "U.L.S.S. N. 1"), con sede in Belluno, Via Feltre, n. 57, codice fiscale e partita I.V.A. 00300650256, titolare di n. 830.000 azioni del valore nominale unitario di Euro 1,00, pari al 10,00% (dieci virgola zero zero per cento) del capitale sociale, di cui al certificato azionario n. 8 in deposito presso la Società emittente, rappresentata, giusta delega di data 3 maggio 2019 (prot. n. 25175/DG) che viene acquisita agli atti, da parte del Dott. Nicola Mezzomo, Direttore UOC Contabilità e Bilancio dell'Azienda ULSS 1 Dolomiti;

* "Comune di Motta di Livenza", con sede in Motta di Livenza (TV), Piazza Luzzati n. 1, codice fiscale 80011450261, titolare di n. 150.000 azioni del valore nominale unitario di Euro 1,00, pari all'1,81% (uno virgola ottantuno per cento) del capitale sociale, di cui al certificato azionario n. 5 in deposito presso la Società emittente, rappresentata dal Dott. Alessandro Righi, in qualità di Sindaco del Comune di Motta di Livenza;

- sono presenti, oltre a sé, i componenti del Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

* Dott. Francesco Rizzardo

Amministratore Delegato

- Ottenuto l'assenso dei presenti, viene esonerato dal fornire lettura di stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa, già trasmessi prima d'oggi e

del cui contenuto i Soci dichiarano di avere piena conoscenza. Viene invece data lettura della relazione sulla gestione.

L'Assemblea prende inoltre atto della relazione predisposta in data 12 aprile 2019 dalla società di revisione EY S.p.A., la quale ha svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio ed ha espresso il giudizio di conformità dello stesso alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione, affermando conseguentemente che esso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa della Società. La società di revisione ha inoltre espresso il giudizio di coerenza in merito alla relazione sulla gestione redatta dagli amministratori.

Viene quindi ceduta la parola al Dott. Angelo Berti, il quale espone il contenuto della relazione del Collegio Sindacale sul bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, proponendo ai Soci di approvare il bilancio così come predisposto dagli Amministratori.

Il bilancio, la relazione sulla gestione, la relazione del Collegio Sindacale e la relazione della Società di revisione, che in copia sono stati messi a disposizione di ciascuno dei presenti, vengono allegati al presente verbale rispettivamente sub "A", "B", "C" e "D".

Quindi il Presidente, dopo aver ringraziato il Collegio Sindacale per l'ottimo lavoro svolto, dichiara aperta la discussione su quanto esposto e propone ai soci, così come indicato in nota integrativa, di non distribuire l'utile di esercizio, riportandolo a nuovo, salvo l'accantonamento a riserva legale del 5% di esso, in ossequio a quanto disposto dall'art. 2430 del codice civile.

Il Dott. Benazzi dichiara di concordare con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio esposta dal Presidente.

Gli ulteriori due soci presenti si associano alla proposta.

Nessun'altro chiede la parola e quindi si passa al voto.

L'Assemblea, all'unanimità dei voti,

DELIBERA

- di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 e la relazione sulla gestione, così come predisposti dal Consiglio di Amministrazione;
- di destinare l'utile di esercizio di Euro 341.257 come segue:
 - a) Euro 17.063 a riserva legale;
 - b) Euro 324.194 agli utili degli esercizi precedenti.

OMISSIS

Nessuno degli intervenuti chiedendo ulteriormente la parola, il Presidente dichiara chiusa l'odierna assemblea alle ore 12:30, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Segretario

f.to Dott. Danilo Porrazzo -

Il Presidente

f.to Prof. Paolo Pauletto -