



## **Conto Economico Dettagliato Riclassificato**

*Periodo: CEPA T2 2016*

ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 2 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

Totale aziende Regione Veneto		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				Totale aziende Regione Veneto	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>10.445.572</b>	<b>10.580.603</b>	<b>(135.031)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>10.403.290</b>	<b>(42.282)</b>	<b>(0,4%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	8.112.413	8.290.227	(177.814)	(2,1%)	(2,1%)	8.076.574	(35.839)	(0,4%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	8.075.046	8.260.526	(185.480)	(2,2%)	(2,2%)	8.053.577	(21.469)	(0,3%)
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(137.743)	(175.184)	37.441	(21,4%)	(21,4%)	(147.292)	(9.548)	6,9%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	33.766	35.464	(1.698)	(4,8%)	(4,8%)	36.976	3.210	9,5%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.947.684	1.954.469	(6.786)	(0,3%)	(0,3%)	1.952.168	4.484	0,2%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	1.404.520	1.404.520	0	0,0%	0,0%	1.404.520	(0)	(0,0%)
di cui	Mobilità attiva interregionale	326.670	326.670	0	0,0%	0,0%	326.670	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	216.493	223.279	(6.786)	(3,0%)	(3,0%)	220.978	4.484	2,1%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	116.368	115.664	704	0,6%	0,6%	118.729	2.361	2,0%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	176.414	177.851	(1.437)	(0,8%)	(0,8%)	173.995	(2.419)	(1,4%)
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	172.350	146.097	26.253	18,0%	18,0%	168.520	(3.830)	(2,2%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	147	(147)	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	24.321	35.869	(11.548)	(32,2%)	(32,2%)	23.621	(700)	(2,9%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>10.462.787</b>	<b>10.315.946</b>	<b>146.841</b>	<b>1,4%</b>	<b>1,4%</b>	<b>10.428.958</b>	<b>(33.828)</b>	<b>(0,3%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.467.153	1.396.721	70.432	5,0%	5,0%	1.453.108	(14.045)	(1,0%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	827.706	773.965	53.741	6,9%	6,9%	815.617	(12.089)	(1,5%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	416.606	405.498	11.108	2,7%	2,7%	414.793	(1.812)	(0,4%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	97.999	96.351	1.647	1,7%	1,7%	98.825	826	0,8%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	36.507	35.676	831	2,3%	2,3%	36.587	80	0,2%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.169.464	5.129.273	40.190	0,8%	0,8%	5.148.702	(20.762)	(0,4%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	560.254	574.581	(14.327)	(2,5%)	(2,5%)	564.447	4.193	0,7%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	53.428	52.361	1.067	2,0%	2,0%	53.345	(83)	(0,2%)
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	677.915	685.428	(7.513)	(1,1%)	(1,1%)	683.508	5.593	0,8%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	199.875	189.978	9.896	5,2%	5,2%	196.354	(3.520)	(1,8%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	145.544	136.678	8.866	6,5%	6,5%	144.398	(1.146)	(0,8%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	40.989	38.186	2.804	7,3%	7,3%	34.314	(6.675)	(16,3%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	(1.297)	(4.353)	3.056	(70,2%)	(70,2%)	0	1.297	(100,0%)
	Totale Costo del personale	2.726.638	2.708.357	18.280	0,7%	0,7%	2.731.988	5.350	0,2%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(17.214)</b>	<b>264.657</b>	<b>(281.871)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(25.668)</b>	<b>(8.454)</b>	<b>49,1%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>329.514</b>	<b>330.692</b>	<b>(1.178)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>326.578</b>	<b>(2.936)</b>	<b>(0,9%)</b>
	Totale Ammortamenti	244.081	233.085	10.997	4,7%	4,7%	244.528	446	0,2%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.841	5.406	(2.565)	(47,5%)	(47,5%)	1.600	(1.241)	(43,7%)
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	82.592	92.201	(9.609)	(10,4%)	(10,4%)	80.451	(2.142)	(2,6%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(346.729)</b>	<b>(66.035)</b>	<b>(280.694)</b>	<b>425,1%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(352.246)</b>	<b>(5.518)</b>	<b>1,6%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(17.716)	(17.757)	41	(0,2%)	(0,2%)	(17.588)	128	(0,7%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	85	(85)	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	4.524	43.814	(39.290)	(89,7%)	(89,7%)	7.011	2.487	55,0%
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(359.921)</b>	<b>(39.893)</b>	<b>(320.028)</b>	<b>802,2%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(362.824)</b>	<b>(2.903)</b>	<b>0,8%</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>203.290</b>	<b>201.047</b>	<b>2.243</b>	<b>1,1%</b>	<b>1,1%</b>	<b>203.995</b>	<b>705</b>	<b>0,3%</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(563.211)</b>	<b>(240.940)</b>	<b>(322.270)</b>	<b>133,8%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(566.819)</b>	<b>(3.608)</b>	<b>0,6%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 3 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 1 Belluno		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015		BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016		
				ULSS 1 Belluno	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>284.704</b>	<b>289.242</b>	<b>(4.539)</b>	<b>(1,6%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>284.295</b>	<b>(409)</b>	<b>(0,1%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	237.874	244.754	(6.880)	(2,8%)	(2,1%)	237.866	(8)	(0,0%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	237.839	244.455	(6.616)	(2,7%)	(2,2%)	237.839	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(1.496)	(5.469)	3.973	(72,7%)	(21,4%)	(1.496)	0	0,0%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	166	368	(201)	(54,8%)	(4,8%)	166	0	0,0%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.144	33.094	50	0,2%	(0,3%)	33.128	(16)	(0,0%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	18.911	18.911	0	0,0%	0,0%	18.911	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	8.539	8.539	0	0,0%	0,0%	8.539	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	5.694	5.644	50	0,9%	(3,0%)	5.678	(16)	(0,3%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.702	3.877	(175)	(4,5%)	0,6%	3.854	151	4,1%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.000	6.039	(39)	(0,6%)	(0,8%)	6.000	0	0,0%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.608	4.608	0	0,0%	18,0%	4.071	(536)	(11,6%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	705	1.971	(1.266)	(64,2%)	(32,2%)	705	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>281.063</b>	<b>279.149</b>	<b>1.914</b>	<b>0,7%</b>	<b>1,4%</b>	<b>280.691</b>	<b>(372)</b>	<b>(0,1%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	32.495	30.947	1.548	5,0%	5,0%	30.798	(1.697)	(5,2%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	16.580	16.163	418	2,6%	6,9%	15.645	(935)	(5,6%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	9.255	9.299	(44)	(0,5%)	2,7%	9.510	255	2,8%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.858	2.857	1	0,0%	1,7%	2.858	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.136	2.112	24	1,1%	2,3%	2.183	47	2,2%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	119.981	120.380	(399)	(0,3%)	0,8%	120.187	206	0,2%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	15.700	16.211	(511)	(3,2%)	(2,5%)	15.811	111	0,7%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	1.510	1.459	51	3,5%	2,0%	1.609	99	6,5%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	17.212	15.981	1.231	7,7%	(1,1%)	17.417	205	1,2%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	5.504	5.220	284	5,4%	5,2%	5.658	154	2,8%
	B.4) Godimento di beni di terzi	954	930	24	2,6%	6,5%	973	19	2,0%
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.295	1.285	10	0,8%	7,3%	1.274	(20)	(1,6%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(60)	60	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	101.487	102.354	(868)	(0,8%)	0,7%	102.201	715	0,7%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>3.640</b>	<b>10.093</b>	<b>(6.453)</b>	<b>(63,9%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>3.604</b>	<b>(36)</b>	<b>(1,0%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>10.741</b>	<b>12.392</b>	<b>(1.651)</b>	<b>(13,3%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>10.744</b>	<b>3</b>	<b>0,0%</b>
	Totale Ammortamenti	7.972	7.972	0	0,0%	4,7%	7.972	0	0,0%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	212	226	(14)	(6,2%)	(47,5%)	212	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.557	4.194	(1.637)	(39,0%)	(10,4%)	2.560	3	0,1%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(7.100)</b>	<b>(2.299)</b>	<b>(4.802)</b>	<b>208,9%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(7.140)</b>	<b>(39)</b>	<b>0,6%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(15)	(47)	32	(68,1%)	(0,2%)	(15)	0	0,0%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(170)	170	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(64)	167	(232)	(138,5%)	(89,7%)	(96)	(31)	48,6%
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(7.180)</b>	<b>(2.349)</b>	<b>(4.831)</b>	<b>205,7%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(7.250)</b>	<b>(70)</b>	<b>1,0%</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>7.145</b>	<b>7.208</b>	<b>(63)</b>	<b>(0,9%)</b>	<b>1,1%</b>	<b>7.103</b>	<b>(42)</b>	<b>(0,6%)</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(14.325)</b>	<b>(9.556)</b>	<b>(4.769)</b>	<b>49,9%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(14.353)</b>	<b>(28)</b>	<b>0,2%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 4 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 2 Feltre		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 2 Feltre	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>173.903</b>	<b>177.383</b>	<b>(3.480)</b>	<b>(2,0%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>173.964</b>	<b>61</b>	<b>0,0%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	156.302	151.360	4.941	3,3%	(2,1%)	156.433	131	0,1%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	155.598	150.326	5.271	3,5%	(2,2%)	155.734	136	0,1%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(9.950)	(3.505)	(6.445)	183,9%	(21,4%)	(9.950)	0	0,0%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	403	(403)	(100,0%)	(4,8%)	0	0	
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.620	19.733	(113)	(0,6%)	(0,3%)	19.569	(51)	(0,3%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	11.235	11.235	0	0,0%	0,0%	11.235	(0)	(0,0%)
di cui	Mobilità attiva interregionale	5.147	5.147	0	0,0%	0,0%	5.147	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	3.239	3.352	(113)	(3,4%)	(3,0%)	3.188	(51)	(1,6%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.202	1.295	(93)	(7,1%)	0,6%	1.205	3	0,2%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.780	3.898	(119)	(3,1%)	(0,8%)	3.762	(17)	(0,5%)
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.736	2.680	56	2,1%	18,0%	2.736	0	0,0%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	214	1.518	(1.305)	(85,9%)	(32,2%)	209	(5)	(2,3%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>168.934</b>	<b>169.487</b>	<b>(552)</b>	<b>(0,3%)</b>	<b>1,4%</b>	<b>168.400</b>	<b>(534)</b>	<b>(0,3%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	21.218	20.003	1.215	6,1%	5,0%	20.515	(703)	(3,3%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.426	9.363	63	0,7%	6,9%	9.459	33	0,4%
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	7.357	7.146	211	2,9%	2,7%	7.553	196	2,7%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.647	1.647	0	0,0%	1,7%	1.647	(0)	(0,0%)
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	662	1.150	(488)	(42,5%)	2,3%	669	7	1,0%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	72.756	73.731	(974)	(1,3%)	0,8%	72.714	(43)	(0,1%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	10.176	10.581	(405)	(3,8%)	(2,5%)	10.176	0	0,0%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	780	758	22	3,0%	2,0%	780	0	0,0%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	13.048	13.598	(550)	(4,0%)	(1,1%)	13.120	72	0,6%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	2.496	2.214	282	12,7%	5,2%	2.546	50	2,0%
	B.4) Godimento di beni di terzi	522	533	(11)	(2,1%)	6,5%	512	(10)	(1,9%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	643	870	(227)	(26,1%)	7,3%	643	0	0,0%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	93	(93)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	57.588	57.294	294	0,5%	0,7%	57.681	93	0,2%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>4.969</b>	<b>7.896</b>	<b>(2.928)</b>	<b>(37,1%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>5.564</b>	<b>595</b>	<b>12,0%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>4.915</b>	<b>4.242</b>	<b>673</b>	<b>15,9%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>4.912</b>	<b>(3)</b>	<b>(0,1%)</b>
	Totale Ammortamenti	3.790	3.851	(61)	(1,6%)	4,7%	3.790	0	0,0%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	8	0	8		(47,5%)	8	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.117	391	726	185,4%	(10,4%)	1.114	(3)	(0,3%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>54</b>	<b>3.654</b>	<b>(3.600)</b>	<b>(98,5%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>652</b>	<b>598</b>	<b>1110,6%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(557)	(70)	(486)	689,5%	(0,2%)	(540)	16	(2,9%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(269)	598	(866)	(144,9%)	(89,7%)	163	432	(160,9%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(771)</b>	<b>4.181</b>	<b>(4.953)</b>	<b>(118,4%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>275</b>	<b>1.046</b>	<b>(135,7%)</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>4.104</b>	<b>4.155</b>	<b>(52)</b>	<b>(1,2%)</b>	<b>1,1%</b>	<b>4.088</b>	<b>(16)</b>	<b>(0,4%)</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(4.875)</b>	<b>26</b>	<b>(4.901)</b>	<b>(1885,9%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(3.813)</b>	<b>1.063</b>	<b>(21,8%)</b>

Dati in migliaia di euro

ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 5 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 3 Bassano del Grappa		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 3 Bassano del Grappa	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>316.199</b>	<b>316.685</b>	<b>(487)</b>	<b>(0,2%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>317.084</b>	<b>886</b>	<b>0,3%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	281.232	286.363	(5.131)	(1,8%)	(2,1%)	281.219	(14)	(0,0%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	281.219	285.921	(4.703)	(1,6%)	(2,2%)	281.219	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(3.235)	(9.815)	6.580	(67,0%)	(21,4%)	(3.235)	0	0,0%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	690	565	125	22,1%	(4,8%)	689	(1)	(0,1%)
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	21.221	21.611	(390)	(1,8%)	(0,3%)	21.550	329	1,5%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	13.833	13.833	0	0,0%	0,0%	13.833	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	1.696	1.696	0	0,0%	0,0%	1.696	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	5.692	6.082	(390)	(6,4%)	(3,0%)	6.021	329	5,8%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.997	2.175	(179)	(8,2%)	0,6%	2.398	401	20,1%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.227	6.572	(345)	(5,2%)	(0,8%)	6.572	345	5,5%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.211	7.886	(675)	(8,6%)	18,0%	7.144	(67)	(0,9%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	855	1.329	(474)	(35,6%)	(32,2%)	747	(108)	(12,6%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>296.728</b>	<b>296.257</b>	<b>472</b>	<b>0,2%</b>	<b>1,4%</b>	<b>298.496</b>	<b>1.768</b>	<b>0,6%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	37.787	37.817	(31)	(0,1%)	5,0%	38.040	253	0,7%
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	16.792	16.711	80	0,5%	6,9%	16.842	50	0,3%
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	12.324	12.777	(453)	(3,5%)	2,7%	12.733	409	3,3%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.043	3.044	(1)	(0,0%)	1,7%	3.043	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.102	1.865	(764)	(40,9%)	2,3%	1.102	0	0,0%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	142.055	142.607	(552)	(0,4%)	0,8%	143.194	1.138	0,8%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	20.155	20.568	(413)	(2,0%)	(2,5%)	20.155	0	0,0%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.152	2.008	144	7,2%	2,0%	2.152	0	0,0%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.169	17.476	693	4,0%	(1,1%)	18.202	33	0,2%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.182	6.473	(291)	(4,5%)	5,2%	6.392	210	3,4%
	B.4) Godimento di beni di terzi	2.037	1.729	309	17,9%	6,5%	2.037	0	0,0%
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.578	1.492	85	5,7%	7,3%	1.607	30	1,9%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(108)	108	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	87.819	86.904	915	1,1%	0,7%	87.922	103	0,1%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>19.470</b>	<b>20.429</b>	<b>(959)</b>	<b>(4,7%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>18.589</b>	<b>(882)</b>	<b>(4,5%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>13.234</b>	<b>12.559</b>	<b>674</b>	<b>5,4%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>12.653</b>	<b>(581)</b>	<b>(4,4%)</b>
	Totale Ammortamenti	10.044	12.027	(1.983)	(16,5%)	4,7%	9.977	(67)	(0,7%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	49	(49)	(100,0%)	(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.189	483	2.706	560,2%	(10,4%)	2.676	(514)	(16,1%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>6.237</b>	<b>7.869</b>	<b>(1.633)</b>	<b>(20,7%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>5.936</b>	<b>(301)</b>	<b>(4,8%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(23)	(20)	(3)	15,5%	(0,2%)	(3)	20	(87,0%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(4)	4	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	341	821	(480)	(58,4%)	(89,7%)	(113)	(454)	(133,1%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>6.555</b>	<b>8.667</b>	<b>(2.112)</b>	<b>(24,4%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>5.820</b>	<b>(735)</b>	<b>(11,2%)</b>
L	Totale imposte e tasse	6.807	6.453	354	5,5%	1,1%	6.816	9	0,1%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(252)</b>	<b>2.214</b>	<b>(2.466)</b>	<b>(111,4%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(996)</b>	<b>(744)</b>	<b>295,1%</b>

Dati in migliaia di euro

ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 6 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 4 Thiene		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 4 Thiene	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>322.827</b>	<b>325.053</b>	<b>(2.226)</b>	<b>(0,7%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>323.805</b>	<b>978</b>	<b>0,3%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	292.207	296.611	(4.404)	(1,5%)	(2,1%)	292.134	(73)	(0,0%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	292.110	295.759	(3.649)	(1,2%)	(2,2%)	291.683	(427)	(0,1%)
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(442)	(2.147)	1.705	(79,4%)	(21,4%)	(442)	0	0,0%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.294	1.862	1.432	76,9%	(4,8%)	3.538	244	7,4%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	14.908	15.240	(332)	(2,2%)	(0,3%)	15.165	257	1,7%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	10.094	10.094	0	0,0%	0,0%	10.094	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	1.385	1.385	0	0,0%	0,0%	1.385	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	3.429	3.761	(332)	(8,8%)	(3,0%)	3.686	257	7,5%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.079	2.379	(299)	(12,6%)	0,6%	2.230	151	7,2%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.697	6.954	(256)	(3,7%)	(0,8%)	6.697	0	0,0%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.722	3.746	(24)	(0,6%)	18,0%	4.122	400	10,7%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	361	408	(48)	(11,7%)	(32,2%)	361	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>328.750</b>	<b>326.541</b>	<b>2.209</b>	<b>0,7%</b>	<b>1,4%</b>	<b>330.854</b>	<b>2.105</b>	<b>0,6%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	40.224	38.691	1.532	4,0%	5,0%	39.847	(376)	(0,9%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	18.794	17.447	1.347	7,7%	6,9%	18.616	(177)	(0,9%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	14.404	14.487	(83)	(0,6%)	2,7%	14.325	(80)	(0,6%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.731	1.731	0	0,0%	1,7%	1.809	78	4,5%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.846	1.844	2	0,1%	2,3%	1.881	35	1,9%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	145.559	145.843	(283)	(0,2%)	0,8%	146.929	1.370	0,9%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	20.484	20.349	135	0,7%	(2,5%)	20.664	180	0,9%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.100	1.981	119	6,0%	2,0%	2.001	(99)	(4,7%)
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	27.408	29.450	(2.042)	(6,9%)	(1,1%)	28.353	945	3,4%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	5.742	5.680	62	1,1%	5,2%	5.739	(3)	(0,1%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	14.606	14.656	(50)	(0,3%)	6,5%	14.480	(127)	(0,9%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.250	1.082	168	15,6%	7,3%	1.182	(69)	(5,5%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(837)	837	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	92.114	90.132	1.982	2,2%	0,7%	92.443	329	0,4%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(5.922)</b>	<b>(1.487)</b>	<b>(4.435)</b>	<b>298,2%</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(7.049)</b>	<b>(1.127)</b>	<b>19,0%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>10.298</b>	<b>10.717</b>	<b>(418)</b>	<b>(3,9%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>10.770</b>	<b>472</b>	<b>4,6%</b>
	Totale Ammortamenti	7.942	8.058	(116)	(1,4%)	4,7%	8.318	376	4,7%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	200	608	(408)	(67,1%)	(47,5%)	200	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.157	2.051	106	5,2%	(10,4%)	2.252	95	4,4%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(16.221)</b>	<b>(12.204)</b>	<b>(4.017)</b>	<b>32,9%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(17.819)</b>	<b>(1.599)</b>	<b>9,9%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	2	6	(4)	(60,0%)	(0,2%)	(5)	(7)	(302,1%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	511	545	(35)	(6,3%)	(89,7%)	775	264	51,7%
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(15.709)</b>	<b>(11.653)</b>	<b>(4.055)</b>	<b>34,8%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(17.049)</b>	<b>(1.341)</b>	<b>8,5%</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>7.016</b>	<b>6.920</b>	<b>96</b>	<b>1,4%</b>	<b>1,1%</b>	<b>7.006</b>	<b>(11)</b>	<b>(0,2%)</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(22.724)</b>	<b>(18.573)</b>	<b>(4.151)</b>	<b>22,4%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(24.055)</b>	<b>(1.331)</b>	<b>5,9%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 7 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 5 Arzignano		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015		BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016		
				ULSS 5 Arzignano	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>303.388</b>	<b>302.252</b>	<b>1.136</b>	<b>0,4%</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>302.993</b>	<b>(395)</b>	<b>(0,1%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	275.992	278.809	(2.817)	(1,0%)	(2,1%)	275.934	(59)	(0,0%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	275.784	278.456	(2.672)	(1,0%)	(2,2%)	275.784	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(212)	(4.901)	4.689	(95,7%)	(21,4%)	(449)	(238)	112,4%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	753	361	392	108,5%	(4,8%)	753	(0)	(0,0%)
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	15.429	15.389	41	0,3%	(0,3%)	15.420	(9)	(0,1%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	9.916	9.916	0	0,0%	0,0%	9.916	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	1.322	1.322	0	0,0%	0,0%	1.322	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	4.191	4.150	41	1,0%	(3,0%)	4.182	(9)	(0,2%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.127	1.453	(326)	(22,5%)	0,6%	1.009	(118)	(10,5%)
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.056	6.093	(37)	(0,6%)	(0,8%)	6.085	29	0,5%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.633	3.499	135	3,8%	18,0%	3.633	0	0,0%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	609	1.548	(940)	(60,7%)	(32,2%)	609	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>288.898</b>	<b>287.364</b>	<b>1.534</b>	<b>0,5%</b>	<b>1,4%</b>	<b>289.387</b>	<b>489</b>	<b>0,2%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	28.938	28.038	900	3,2%	5,0%	28.207	(731)	(2,5%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	11.224	10.549	675	6,4%	6,9%	10.874	(350)	(3,1%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	9.609	9.787	(178)	(1,8%)	2,7%	9.699	90	0,9%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.733	2.733	0	0,0%	1,7%	2.733	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.046	2.002	45	2,2%	2,3%	2.030	(16)	(0,8%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	145.215	145.545	(330)	(0,2%)	0,8%	146.479	1.264	0,9%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	20.100	20.486	(386)	(1,9%)	(2,5%)	20.218	118	0,6%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.200	2.209	(9)	(0,4%)	2,0%	2.200	0	0,0%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	16.742	16.154	588	3,6%	(1,1%)	16.644	(98)	(0,6%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	4.027	3.824	203	5,3%	5,2%	4.116	89	2,2%
	B.4) Godimento di beni di terzi	1.288	1.261	27	2,2%	6,5%	1.277	(11)	(0,9%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.211	1.174	38	3,2%	7,3%	1.203	(8)	(0,7%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	326	(326)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	89.431	89.042	389	0,4%	0,7%	89.431	0	0,0%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>14.490</b>	<b>14.888</b>	<b>(398)</b>	<b>(2,7%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>13.606</b>	<b>(883)</b>	<b>(6,1%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>7.139</b>	<b>7.960</b>	<b>(821)</b>	<b>(10,3%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>7.120</b>	<b>(19)</b>	<b>(0,3%)</b>
	Totale Ammortamenti	5.790	5.893	(103)	(1,7%)	4,7%	5.790	0	0,0%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	10	54	(44)	(81,5%)	(47,5%)	10	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.338	2.013	(674)	(33,5%)	(10,4%)	1.320	(19)	(1,4%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>7.351</b>	<b>6.928</b>	<b>423</b>	<b>6,1%</b>	<b>425,1%</b>	<b>6.486</b>	<b>(865)</b>	<b>(11,8%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(174)	(257)	84	(32,5%)	(0,2%)	(162)	12	(6,7%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(0)	0	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	49	436	(388)	(88,8%)	(89,7%)	14	(34)	(70,6%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>7.226</b>	<b>7.106</b>	<b>119</b>	<b>1,7%</b>	<b>802,2%</b>	<b>6.338</b>	<b>(887)</b>	<b>(12,3%)</b>
L	Totale imposte e tasse	6.621	6.397	224	3,5%	1,1%	6.621	0	0,0%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>604</b>	<b>709</b>	<b>(105)</b>	<b>(14,8%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(283)</b>	<b>(887)</b>	<b>(146,8%)</b>

Dati in migliaia di euro

ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 8 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 6 Vicenza		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 6 Vicenza		RVE %			
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>652.609</b>	<b>666.655</b>	<b>(14.046)</b>	<b>(2,1%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>653.684</b>	<b>1.074</b>	<b>0,2%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	510.898	517.983	(7.084)	(1,4%)	(2,1%)	510.699	(199)	(0,0%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	510.741	517.501	(6.760)	(1,3%)	(2,2%)	510.541	(200)	(0,0%)
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(12.198)	(8.313)	(3.885)	46,7%	(21,4%)	(12.045)	152	(1,2%)
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.799	2.207	(409)	(18,5%)	(4,8%)	1.906	107	6,0%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	118.124	120.736	(2.612)	(2,2%)	(0,3%)	119.716	1.592	1,3%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	89.613	89.613	0	0,0%	0,0%	89.613	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	10.972	10.972	0	0,0%	0,0%	10.972	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	17.539	20.151	(2.612)	(13,0%)	(3,0%)	19.131	1.592	9,1%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	13.618	13.370	248	1,9%	0,6%	13.249	(369)	(2,7%)
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.500	10.539	(39)	(0,4%)	(0,8%)	10.500	0	0,0%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.099	7.964	135	1,7%	18,0%	8.089	(9)	(0,1%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	1.770	2.170	(400)	(18,4%)	(32,2%)	1.570	(200)	(11,3%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>642.594</b>	<b>642.077</b>	<b>517</b>	<b>0,1%</b>	<b>1,4%</b>	<b>644.359</b>	<b>1.765</b>	<b>0,3%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	111.297	108.014	3.284	3,0%	5,0%	111.664	367	0,3%
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	69.707	70.076	(368)	(0,5%)	6,9%	70.927	1.220	1,8%
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	34.300	30.515	3.785	12,4%	2,7%	33.400	(900)	(2,6%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.300	3.142	158	5,0%	1,7%	3.140	(160)	(4,8%)
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.235	2.196	39	1,8%	2,3%	2.235	0	0,0%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	282.535	281.567	967	0,3%	0,8%	284.959	2.424	0,9%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	35.000	35.798	(798)	(2,2%)	(2,5%)	35.650	650	1,9%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	3.665	3.479	186	5,4%	2,0%	3.665	0	0,0%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	40.516	44.734	(4.217)	(9,4%)	(1,1%)	39.828	(688)	(1,7%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	16.980	17.961	(980)	(5,5%)	5,2%	16.980	0	0,0%
	B.4) Godimento di beni di terzi	3.100	3.146	(46)	(1,5%)	6,5%	3.100	0	0,0%
	B.9) Oneri diversi di gestione	2.809	2.906	(97)	(3,3%)	7,3%	2.809	0	0,0%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(294)	294	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	183.120	181.847	1.274	0,7%	0,7%	182.783	(337)	(0,2%)
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>10.016</b>	<b>24.579</b>	<b>(14.563)</b>	<b>(59,3%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>9.325</b>	<b>(691)</b>	<b>(6,9%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>20.022</b>	<b>15.794</b>	<b>4.228</b>	<b>26,8%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>20.047</b>	<b>24</b>	<b>0,1%</b>
	Totale Ammortamenti	14.724	14.332	392	2,7%	4,7%	14.656	(69)	(0,5%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	236	(236)	(100,0%)	(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	5.298	1.226	4.071	332,0%	(10,4%)	5.391	93	1,8%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(10.007)</b>	<b>8.784</b>	<b>(18.791)</b>	<b>(213,9%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>(10.722)</b>	<b>(715)</b>	<b>7,2%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(494)	(505)	11	(2,3%)	(0,2%)	(483)	11	(2,2%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(4)	4	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.829	(522)	2.351	(450,1%)	(89,7%)	1.619	(210)	(11,5%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(8.671)</b>	<b>7.753</b>	<b>(16.425)</b>	<b>(211,8%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>(9.586)</b>	<b>(914)</b>	<b>10,5%</b>
L	Totale imposte e tasse	13.389	13.227	162	1,2%	1,1%	13.389	0	0,0%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(22.060)</b>	<b>(5.473)</b>	<b>(16.587)</b>	<b>303,0%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(22.974)</b>	<b>(914)</b>	<b>4,1%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 9 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 7 Pieve di Soligo		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 7 Pieve di Soligo	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>379.459</b>	<b>378.633</b>	<b>826</b>	<b>0,2%</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>381.177</b>	<b>1.718</b>	<b>0,5%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	339.789	343.888	(4.099)	(1,2%)	(2,1%)	339.767	(22)	(0,0%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	339.767	343.461	(3.694)	(1,1%)	(2,2%)	339.767	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(1.893)	(8.402)	6.509	(77,5%)	(21,4%)	(1.807)	87	(4,6%)
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	140	603	(463)	(76,7%)	(4,8%)	999	859	611,8%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	25.144	26.035	(891)	(3,4%)	(0,3%)	25.802	659	2,6%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	13.823	13.823	0	0,0%	0,0%	13.823	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	6.012	6.012	0	0,0%	0,0%	6.012	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	5.308	6.199	(891)	(14,4%)	(3,0%)	5.967	659	12,4%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.180	1.763	(583)	(33,1%)	0,6%	1.642	462	39,1%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.450	8.612	(162)	(1,9%)	(0,8%)	8.650	200	2,4%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.684	5.186	497	9,6%	18,0%	5.198	(485)	(8,5%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	966	948	18	1,9%	(32,2%)	925	(41)	(4,2%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>359.108</b>	<b>356.969</b>	<b>2.139</b>	<b>0,6%</b>	<b>1,4%</b>	<b>362.063</b>	<b>2.954</b>	<b>0,8%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	43.300	40.002	3.298	8,2%	5,0%	42.375	(926)	(2,1%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	17.613	16.863	751	4,5%	6,9%	17.693	80	0,5%
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	14.365	13.921	444	3,2%	2,7%	14.365	0	0,0%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.700	5.051	649	12,8%	1,7%	5.850	150	2,6%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.042	1.022	20	1,9%	2,3%	1.029	(12)	(1,2%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	170.315	167.391	2.924	1,7%	0,8%	172.988	2.674	1,6%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	23.000	23.382	(382)	(1,6%)	(2,5%)	23.500	500	2,2%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.331	2.238	93	4,1%	2,0%	2.331	0	0,0%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	28.528	29.958	(1.430)	(4,8%)	(1,1%)	28.406	(122)	(0,4%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.495	6.395	(900)	(14,1%)	5,2%	5.495	0	0,0%
	B.4) Godimento di beni di terzi	6.225	5.970	255	4,3%	6,5%	6.195	(30)	(0,5%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	847	976	(129)	(13,2%)	7,3%	920	74	8,7%
	B.15) Variazione delle rimanenze	(1.297)	1.172	(2.469)	(210,6%)	(70,2%)	0	1.297	(100,0%)
	Totale Costo del personale	104.653	104.083	570	0,5%	0,7%	104.653	0	0,0%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>20.351</b>	<b>21.664</b>	<b>(1.313)</b>	<b>(6,1%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>19.114</b>	<b>(1.236)</b>	<b>(6,1%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>15.192</b>	<b>12.204</b>	<b>2.988</b>	<b>24,5%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>14.267</b>	<b>(926)</b>	<b>(6,1%)</b>
	Totale Ammortamenti	11.830	11.392	438	3,8%	4,7%	11.050	(781)	(6,6%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	110	118	(8)	(6,7%)	(47,5%)	0	(110)	(100,0%)
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.252	695	2.558	368,1%	(10,4%)	3.217	(35)	(1,1%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>5.158</b>	<b>9.459</b>	<b>(4.301)</b>	<b>(45,5%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>4.848</b>	<b>(310)</b>	<b>(6,0%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(75)	(71)	(4)	5,2%	(0,2%)	(105)	(30)	40,5%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(29)	273	(302)	(110,8%)	(89,7%)	218	247	(838,8%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>5.054</b>	<b>9.661</b>	<b>(4.607)</b>	<b>(47,7%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>4.961</b>	<b>(94)</b>	<b>(1,9%)</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>7.582</b>	<b>7.479</b>	<b>103</b>	<b>1,4%</b>	<b>1,1%</b>	<b>7.570</b>	<b>(13)</b>	<b>(0,2%)</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(2.528)</b>	<b>2.182</b>	<b>(4.710)</b>	<b>(215,9%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(2.609)</b>	<b>(81)</b>	<b>3,2%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 10 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 8 Asolo		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 8 Asolo	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>443.988</b>	<b>442.031</b>	<b>1.957</b>	<b>0,4%</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>441.399</b>	<b>(2.589)</b>	<b>(0,6%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	384.212	388.830	(4.618)	(1,2%)	(2,1%)	384.215	4	0,0%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	384.195	388.206	(4.011)	(1,0%)	(2,2%)	384.195	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	(4.106)	4.106	(100,0%)	(21,4%)	(461)	(461)	
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.473	730	743	101,7%	(4,8%)	2.066	593	40,2%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	32.219	32.398	(179)	(0,6%)	(0,3%)	32.055	(164)	(0,5%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	22.437	22.437	0	0,0%	0,0%	22.437	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	2.207	2.207	0	0,0%	0,0%	2.207	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	7.575	7.754	(179)	(2,3%)	(3,0%)	7.411	(164)	(2,2%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	10.311	7.915	2.396	30,3%	0,6%	7.738	(2.573)	(25,0%)
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.690	9.771	(81)	(0,8%)	(0,8%)	9.800	110	1,1%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.573	5.643	(70)	(1,2%)	18,0%	5.522	(51)	(0,9%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	511	850	(339)	(39,9%)	(32,2%)	464	(47)	(9,2%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>433.586</b>	<b>426.417</b>	<b>7.169</b>	<b>1,7%</b>	<b>1,4%</b>	<b>432.157</b>	<b>(1.429)</b>	<b>(0,3%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	61.370	54.945	6.425	11,7%	5,0%	58.235	(3.135)	(5,1%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	38.960	31.665	7.294	23,0%	6,9%	34.223	(4.736)	(12,2%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	17.540	17.101	439	2,6%	2,7%	18.468	928	5,3%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.000	2.685	(685)	(25,5%)	1,7%	2.100	100	5,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.468	1.150	319	27,7%	2,3%	1.418	(51)	(3,5%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	183.805	182.076	1.729	0,9%	0,8%	185.397	1.592	0,9%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	27.626	27.978	(352)	(1,3%)	(2,5%)	28.000	374	1,4%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.530	2.428	102	4,2%	2,0%	2.331	(200)	(7,9%)
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	15.600	18.281	(2.681)	(14,7%)	(1,1%)	15.515	(85)	(0,5%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.916	1.667	249	14,9%	5,2%	1.795	(122)	(6,3%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	53.616	52.614	1.001	1,9%	6,5%	53.801	186	0,3%
	B.9) Oneri diversi di gestione	876	1.520	(645)	(42,4%)	7,3%	757	(119)	(13,5%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(254)	254	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	114.934	114.418	516	0,5%	0,7%	115.239	305	0,3%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>10.402</b>	<b>15.614</b>	<b>(5.212)</b>	<b>(33,4%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>9.242</b>	<b>(1.160)</b>	<b>(11,2%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>11.055</b>	<b>11.318</b>	<b>(264)</b>	<b>(2,3%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>11.031</b>	<b>(23)</b>	<b>(0,2%)</b>
	Totale Ammortamenti	8.232	8.153	78	1,0%	4,7%	8.205	(27)	(0,3%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0		(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.823	3.165	(342)	(10,8%)	(10,4%)	2.827	3	0,1%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(652)</b>	<b>4.296</b>	<b>(4.948)</b>	<b>(115,2%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>(1.789)</b>	<b>(1.137)</b>	<b>174,3%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(0)	(49)	49	(99,9%)	(0,2%)	0	0	(100,0%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(73)	4.201	(4.274)	(101,7%)	(89,7%)	125	198	(271,1%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(725)</b>	<b>8.447</b>	<b>(9.173)</b>	<b>(108,6%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>(1.664)</b>	<b>(939)</b>	<b>129,5%</b>
L	Totale imposte e tasse	8.326	8.137	189	2,3%	1,1%	8.359	33	0,4%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(9.051)</b>	<b>311</b>	<b>(9.361)</b>	<b>(3014,3%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(10.023)</b>	<b>(972)</b>	<b>10,7%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 11 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 9 Treviso		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 9 Treviso	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>787.862</b>	<b>798.158</b>	<b>(10.295)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>783.549</b>	<b>(4.313)</b>	<b>(0,5%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	659.965	665.178	(5.213)	(0,8%)	(2,1%)	656.957	(3.008)	(0,5%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	651.817	663.135	(11.318)	(1,7%)	(2,2%)	651.835	18	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(18.269)	(9.577)	(8.692)	90,8%	(21,4%)	(17.259)	1.011	(5,5%)
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.221	1.840	381	20,7%	(4,8%)	2.221	0	0,0%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	109.549	108.478	1.071	1,0%	(0,3%)	108.700	(849)	(0,8%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	80.320	80.320	0	0,0%	0,0%	80.320	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	15.145	15.145	0	0,0%	0,0%	15.145	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	14.084	13.013	1.071	8,2%	(3,0%)	13.235	(849)	(6,0%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.006	4.986	21	0,4%	0,6%	5.028	22	0,4%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	14.000	13.378	622	4,6%	(0,8%)	14.000	0	0,0%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	13.091	11.603	1.488	12,8%	18,0%	11.603	(1.488)	(11,4%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	2.299	2.272	27	1,2%	(32,2%)	2.299	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>784.377</b>	<b>762.250</b>	<b>22.127</b>	<b>2,9%</b>	<b>1,4%</b>	<b>774.012</b>	<b>(10.365)</b>	<b>(1,3%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	117.270	105.107	12.163	11,6%	5,0%	109.545	(7.725)	(6,6%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	76.038	66.901	9.137	13,7%	6,9%	71.208	(4.829)	(6,4%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	34.500	31.531	2.969	9,4%	2,7%	31.550	(2.950)	(8,6%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.400	2.412	(12)	(0,5%)	1,7%	2.500	100	4,2%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.543	2.337	207	8,9%	2,3%	2.329	(214)	(8,4%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	375.023	374.539	484	0,1%	0,8%	374.348	(675)	(0,2%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	46.445	46.859	(414)	(0,9%)	(2,5%)	46.445	0	0,0%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	4.380	4.299	81	1,9%	2,0%	4.297	(83)	(1,9%)
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	62.871	61.948	923	1,5%	(1,1%)	63.359	488	0,8%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	13.427	10.353	3.074	29,7%	5,2%	12.083	(1.344)	(10,0%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	8.755	4.361	4.394	100,8%	6,5%	7.544	(1.211)	(13,8%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.396	2.176	(780)	(35,8%)	7,3%	1.966	570	40,8%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(842)	842	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	203.091	202.272	819	0,4%	0,7%	202.838	(253)	(0,1%)
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>3.485</b>	<b>35.907</b>	<b>(32.422)</b>	<b>(90,3%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>9.537</b>	<b>6.052</b>	<b>173,6%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>23.311</b>	<b>32.061</b>	<b>(8.750)</b>	<b>(27,3%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>23.758</b>	<b>448</b>	<b>1,9%</b>
	Totale Ammortamenti	17.544	18.030	(486)	(2,7%)	4,7%	17.966	422	2,4%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	500	(500)	(100,0%)	(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	5.767	13.531	(7.764)	(57,4%)	(10,4%)	5.792	25	0,4%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(19.825)</b>	<b>3.846</b>	<b>(23.672)</b>	<b>(615,4%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>(14.221)</b>	<b>5.604</b>	<b>(28,3%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	3	(3)	(100,0%)	(0,2%)	0	0	
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(700)	1.714	(2.414)	(140,8%)	(89,7%)	91	792	(113,1%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(20.525)</b>	<b>5.563</b>	<b>(26.089)</b>	<b>(468,9%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>(14.130)</b>	<b>6.395</b>	<b>(31,2%)</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>15.370</b>	<b>15.339</b>	<b>31</b>	<b>0,2%</b>	<b>1,1%</b>	<b>15.370</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(35.895)</b>	<b>(9.776)</b>	<b>(26.119)</b>	<b>267,2%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(29.500)</b>	<b>6.395</b>	<b>(17,8%)</b>

Dati in migliaia di euro

ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 12 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 10 San Donà di Piave		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 10 San Donà di Piave	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>374.619</b>	<b>375.380</b>	<b>(761)</b>	<b>(0,2%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>371.564</b>	<b>(3.054)</b>	<b>(0,8%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	334.332	335.865	(1.532)	(0,5%)	(2,1%)	333.575	(757)	(0,2%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	333.714	335.600	(1.886)	(0,6%)	(2,2%)	333.560	(155)	(0,0%)
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(8.863)	(4.767)	(4.096)	85,9%	(21,4%)	(8.872)	(9)	0,1%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.080	1.227	853	69,5%	(4,8%)	1.819	(261)	(12,5%)
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.197	30.368	2.829	9,3%	(0,3%)	31.438	(1.759)	(5,3%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	11.890	11.890	0	0,0%	0,0%	11.890	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	12.474	12.474	0	0,0%	0,0%	12.474	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	8.832	6.003	2.829	47,1%	(3,0%)	7.074	(1.759)	(19,9%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.326	1.413	(87)	(6,2%)	0,6%	1.592	266	20,1%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.619	6.244	376	6,0%	(0,8%)	6.590	(30)	(0,4%)
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.315	4.524	791	17,5%	18,0%	4.810	(505)	(9,5%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	613	507	106	21,0%	(32,2%)	613	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>382.670</b>	<b>372.075</b>	<b>10.595</b>	<b>2,8%</b>	<b>1,4%</b>	<b>376.737</b>	<b>(5.933)</b>	<b>(1,6%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	38.496	37.744	751	2,0%	5,0%	38.443	(53)	(0,1%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	15.004	14.788	216	1,5%	6,9%	15.004	(0)	(0,0%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	12.350	12.411	(61)	(0,5%)	2,7%	12.347	(3)	(0,0%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.630	3.637	(7)	(0,2%)	1,7%	3.636	6	0,2%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.615	2.036	(421)	(20,7%)	2,3%	1.731	116	7,2%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	207.073	201.618	5.455	2,7%	0,8%	201.656	(5.417)	(2,6%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	25.999	26.895	(897)	(3,3%)	(2,5%)	26.185	186	0,7%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.269	2.351	(82)	(3,5%)	2,0%	2.269	0	0,0%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.528	15.498	3.030	19,6%	(1,1%)	17.986	(542)	(2,9%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	3.790	3.415	374	11,0%	5,2%	3.739	(51)	(1,3%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	1.880	1.640	240	14,6%	6,5%	1.955	75	4,0%
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.182	1.350	(168)	(12,4%)	7,3%	1.107	(75)	(6,4%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	87	(87)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	110.107	108.688	1.419	1,3%	0,7%	110.121	14	0,0%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(8.052)</b>	<b>3.304</b>	<b>(11.356)</b>	<b>(343,7%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(5.173)</b>	<b>2.879</b>	<b>(35,8%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>11.814</b>	<b>15.885</b>	<b>(4.071)</b>	<b>(25,6%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>11.103</b>	<b>(711)</b>	<b>(6,0%)</b>
	Totale Ammortamenti	8.361	8.234	127	1,5%	4,7%	7.933	(428)	(5,1%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	190	539	(349)	(64,8%)	(47,5%)	190	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.263	7.112	(3.849)	(54,1%)	(10,4%)	2.980	(283)	(8,7%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(19.866)</b>	<b>(12.580)</b>	<b>(7.285)</b>	<b>57,9%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(16.275)</b>	<b>3.590</b>	<b>(18,1%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(31)	27	(58)	(214,7%)	(0,2%)	(17)	14	(44,2%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(280)	210	(490)	(233,0%)	(89,7%)	498	777	(277,9%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(20.176)</b>	<b>(12.343)</b>	<b>(7.833)</b>	<b>63,5%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(15.795)</b>	<b>4.381</b>	<b>(21,7%)</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>7.703</b>	<b>7.641</b>	<b>61</b>	<b>0,8%</b>	<b>1,1%</b>	<b>7.683</b>	<b>(19)</b>	<b>(0,2%)</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(27.879)</b>	<b>(19.984)</b>	<b>(7.895)</b>	<b>39,5%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(23.478)</b>	<b>4.401</b>	<b>(15,8%)</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 13 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 12 Veneziana		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 12 Veneziana	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>694.743</b>	<b>704.030</b>	<b>(9.287)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>694.948</b>	<b>204</b>	<b>0,0%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	557.446	563.984	(6.538)	(1,2%)	(2,1%)	557.540	94	0,0%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	557.280	561.998	(4.718)	(0,8%)	(2,2%)	557.280	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(907)	(314)	(593)	188,9%	(21,4%)	(907)	0	0,0%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.775	3.701	(1.926)	(52,0%)	(4,8%)	1.775	0	0,0%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	92.226	93.847	(1.622)	(1,7%)	(0,3%)	93.833	1.607	1,7%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	68.763	68.763	0	0,0%	0,0%	68.763	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	13.178	13.178	0	0,0%	0,0%	13.178	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	10.284	11.906	(1.622)	(13,6%)	(3,0%)	11.891	1.607	15,6%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	16.484	16.141	342	2,1%	0,6%	16.037	(447)	(2,7%)
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.800	11.800	0	0,0%	(0,8%)	11.800	0	0,0%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	13.691	12.641	1.050	8,3%	18,0%	12.641	(1.050)	(7,7%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	2.229	2.229	0	0,0%	(32,2%)	2.229	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>736.850</b>	<b>726.694</b>	<b>10.156</b>	<b>1,4%</b>	<b>1,4%</b>	<b>730.018</b>	<b>(6.832)</b>	<b>(0,9%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	116.859	105.807	11.052	10,4%	5,0%	111.401	(5.458)	(4,7%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	78.887	67.428	11.459	17,0%	6,9%	72.875	(6.012)	(7,6%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	29.705	29.209	497	1,7%	2,7%	29.705	0	0,0%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.952	2.952	0	0,0%	1,7%	2.952	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.570	1.541	29	1,9%	2,3%	1.507	(63)	(4,0%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	329.305	329.704	(399)	(0,1%)	0,8%	328.481	(824)	(0,3%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	36.565	38.193	(1.628)	(4,3%)	(2,5%)	36.470	(94)	(0,3%)
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	3.060	3.093	(33)	(1,1%)	2,0%	3.269	209	6,8%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	52.429	54.147	(1.718)	(3,2%)	(1,1%)	51.860	(569)	(1,1%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	26.046	26.667	(621)	(2,3%)	5,2%	25.671	(375)	(1,4%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	8.156	7.571	585	7,7%	6,5%	8.106	(50)	(0,6%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	3.267	3.896	(629)	(16,2%)	7,3%	3.268	1	0,0%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(2.163)	2.163	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	199.217	199.523	(306)	(0,2%)	0,7%	199.723	506	0,3%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(42.106)</b>	<b>(22.663)</b>	<b>(19.443)</b>	<b>85,8%</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(35.070)</b>	<b>7.036</b>	<b>(16,7%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>19.426</b>	<b>19.494</b>	<b>(68)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>18.204</b>	<b>(1.222)</b>	<b>(6,3%)</b>
	Totale Ammortamenti	16.207	15.872	336	2,1%	4,7%	15.872	(336)	(2,1%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	886	886	0	0,0%	(47,5%)	0	(886)	(100,0%)
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.332	2.736	(404)	(14,8%)	(10,4%)	2.332	0	0,0%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(61.532)</b>	<b>(42.157)</b>	<b>(19.375)</b>	<b>46,0%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(53.274)</b>	<b>8.258</b>	<b>(13,4%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(13.494)	(14.116)	622	(4,4%)	(0,2%)	(13.372)	122	(0,9%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	341	(341)	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(1.066)	17.325	(18.391)	(106,2%)	(89,7%)	(266)	800	(75,0%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(76.092)</b>	<b>(38.606)</b>	<b>(37.486)</b>	<b>97,1%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(66.912)</b>	<b>9.180</b>	<b>(12,1%)</b>
L	Totale imposte e tasse	15.076	15.035	41	0,3%	1,1%	15.076	0	0,0%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(91.168)</b>	<b>(53.641)</b>	<b>(37.526)</b>	<b>70,0%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(81.988)</b>	<b>9.180</b>	<b>(10,1%)</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 14 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 13 Mirano		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 13 Mirano	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>450.223</b>	<b>452.956</b>	<b>(2.734)</b>	<b>(0,6%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>450.119</b>	<b>(104)</b>	<b>(0,0%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	409.824	414.036	(4.213)	(1,0%)	(2,1%)	409.651	(173)	(0,0%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	409.650	413.152	(3.501)	(0,8%)	(2,2%)	409.651	1	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(3.830)	(5.007)	1.177	(23,5%)	(21,4%)	(4.667)	(836)	21,8%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.462	827	635	76,8%	(4,8%)	1.613	152	10,4%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	25.003	25.173	(170)	(0,7%)	(0,3%)	25.295	292	1,2%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	18.177	18.177	0	0,0%	0,0%	18.177	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	1.431	1.431	0	0,0%	0,0%	1.431	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	5.395	5.565	(170)	(3,1%)	(3,0%)	5.687	292	5,4%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.169	1.765	(596)	(33,8%)	0,6%	1.592	423	36,1%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.095	10.045	51	0,5%	(0,8%)	10.095	0	0,0%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.722	5.324	398	7,5%	18,0%	5.758	36	0,6%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	17	(17)	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	778	777	1	0,1%	(32,2%)	780	3	0,3%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>438.267</b>	<b>434.196</b>	<b>4.071</b>	<b>0,9%</b>	<b>1,4%</b>	<b>437.041</b>	<b>(1.226)</b>	<b>(0,3%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	51.110	50.792	318	0,6%	5,0%	49.201	(1.909)	(3,7%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	23.675	22.627	1.049	4,6%	6,9%	22.741	(934)	(3,9%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	17.349	18.454	(1.105)	(6,0%)	2,7%	17.176	(173)	(1,0%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.749	3.840	(91)	(2,4%)	1,7%	3.759	10	0,3%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.038	986	52	5,2%	2,3%	1.040	2	0,2%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	215.430	214.034	1.396	0,7%	0,8%	216.157	727	0,3%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	30.940	31.240	(300)	(1,0%)	(2,5%)	30.940	0	0,0%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	3.051	3.239	(188)	(5,8%)	2,0%	3.233	182	6,0%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	35.137	35.982	(845)	(2,3%)	(1,1%)	35.103	(34)	(0,1%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	7.872	6.086	1.786	29,3%	5,2%	7.873	1	0,0%
	B.4) Godimento di beni di terzi	3.794	3.798	(4)	(0,1%)	6,5%	3.679	(115)	(3,0%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.428	1.147	281	24,5%	7,3%	1.428	1	0,0%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	363	(363)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	122.458	121.008	1.450	1,2%	0,7%	122.559	101	0,1%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>11.956</b>	<b>18.760</b>	<b>(6.805)</b>	<b>(36,3%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>13.078</b>	<b>1.122</b>	<b>9,4%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>10.884</b>	<b>11.058</b>	<b>(173)</b>	<b>(1,6%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>10.860</b>	<b>(24)</b>	<b>(0,2%)</b>
	Totale Ammortamenti	7.215	7.536	(322)	(4,3%)	4,7%	7.251	37	0,5%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0		(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.670	3.521	149	4,2%	(10,4%)	3.609	(60)	(1,6%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>1.071</b>	<b>7.703</b>	<b>(6.631)</b>	<b>(86,1%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>2.217</b>	<b>1.146</b>	<b>107,0%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(469)	(498)	28	(5,7%)	(0,2%)	(469)	0	0,0%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(4)	4	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	21	2.971	(2.951)	(99,3%)	(89,7%)	108	87	423,5%
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>623</b>	<b>10.173</b>	<b>(9.550)</b>	<b>(93,9%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>1.856</b>	<b>1.233</b>	<b>198,0%</b>
L	Totale imposte e tasse	9.113	9.080	33	0,4%	1,1%	9.188	75	0,8%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(8.490)</b>	<b>1.093</b>	<b>(9.583)</b>	<b>(877,1%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(7.332)</b>	<b>1.158</b>	<b>(13,6%)</b>

Dati in migliaia di euro





ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 15 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 14 Chioggia		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015		BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016		
				ULSS 14 Chioggia	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>123.446</b>	<b>130.302</b>	<b>(6.856)</b>	<b>(5,3%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>123.751</b>	<b>305</b>	<b>0,2%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	115.165	119.792	(4.628)	(3,9%)	(2,1%)	115.513	348	0,3%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	115.101	119.681	(4.580)	(3,8%)	(2,2%)	115.429	328	0,3%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(5.313)	(2.824)	(2.489)	88,2%	(21,4%)	(5.518)	(205)	3,9%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	250	388	(139)	(35,7%)	(4,8%)	400	150	60,0%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	7.530	7.600	(71)	(0,9%)	(0,3%)	7.543	14	0,2%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	6.142	6.142	0	0,0%	0,0%	6.142	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	581	581	0	0,0%	0,0%	581	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	807	878	(71)	(8,0%)	(3,0%)	821	14	1,7%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	529	660	(131)	(19,8%)	0,6%	811	282	53,4%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.099	1.934	165	8,5%	(0,8%)	2.124	25	1,2%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.969	2.287	682	29,8%	18,0%	2.670	(299)	(10,1%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	218	464	(246)	(53,0%)	(32,2%)	208	(10)	(4,7%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>132.831</b>	<b>132.762</b>	<b>69</b>	<b>0,1%</b>	<b>1,4%</b>	<b>133.466</b>	<b>634</b>	<b>0,5%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	15.020	14.098	922	6,5%	5,0%	14.839	(181)	(1,2%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	6.700	6.390	310	4,8%	6,9%	6.650	(50)	(0,7%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	4.846	4.538	308	6,8%	2,7%	4.840	(6)	(0,1%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.470	1.407	63	4,5%	1,7%	1.470	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	590	504	86	17,0%	2,3%	590	0	0,0%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	69.580	70.005	(425)	(0,6%)	0,8%	70.509	929	1,3%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	8.300	8.606	(306)	(3,6%)	(2,5%)	8.429	129	1,5%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	760	783	(23)	(2,9%)	2,0%	781	21	2,7%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.807	7.644	(838)	(11,0%)	(1,1%)	6.805	(1)	(0,0%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.168	2.018	150	7,4%	5,2%	2.168	0	0,0%
	B.4) Godimento di beni di terzi	901	1.030	(129)	(12,5%)	6,5%	901	0	0,0%
	B.9) Oneri diversi di gestione	666	689	(23)	(3,4%)	7,3%	646	(20)	(3,0%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	239	(239)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	37.100	36.534	566	1,5%	0,7%	37.007	(93)	(0,3%)
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(9.385)</b>	<b>(2.460)</b>	<b>(6.926)</b>	<b>281,6%</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(9.715)</b>	<b>(330)</b>	<b>3,5%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>5.783</b>	<b>5.614</b>	<b>169</b>	<b>3,0%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>5.781</b>	<b>(2)</b>	<b>(0,0%)</b>
	Totale Ammortamenti	4.147	4.052	95	2,3%	4,7%	4.147	0	0,0%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	98	(98)	(100,0%)	(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.636	1.464	172	11,7%	(10,4%)	1.634	(2)	(0,1%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(15.168)</b>	<b>(8.074)</b>	<b>(7.095)</b>	<b>87,9%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(15.496)</b>	<b>(328)</b>	<b>2,2%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(50)	(95)	45	(47,6%)	(0,2%)	(60)	(10)	20,0%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	26	885	(860)	(97,1%)	(89,7%)	(435)	(461)	(1797,0%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(15.193)</b>	<b>(7.284)</b>	<b>(7.909)</b>	<b>108,6%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(15.991)</b>	<b>(798)</b>	<b>5,3%</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>2.785</b>	<b>2.695</b>	<b>89</b>	<b>3,3%</b>	<b>1,1%</b>	<b>2.772</b>	<b>(12)</b>	<b>(0,4%)</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(17.977)</b>	<b>(9.979)</b>	<b>(7.998)</b>	<b>80,2%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(18.763)</b>	<b>(786)</b>	<b>4,4%</b>

Dati in migliaia di euro

ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 16 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 15 Alta Padovana		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015		BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016		
				ULSS 15 Alta Padovana	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>450.109</b>	<b>445.658</b>	<b>4.451</b>	<b>1,0%</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>449.953</b>	<b>(156)</b>	<b>(0,0%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	394.755	396.824	(2.069)	(0,5%)	(2,1%)	393.002	(1.753)	(0,4%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	392.819	396.194	(3.375)	(0,9%)	(2,2%)	392.819	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(5.655)	(12.051)	6.396	(53,1%)	(21,4%)	(4.075)	1.580	(27,9%)
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.002	544	458	84,2%	(4,8%)	1.002	0	0,0%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	41.809	42.011	(202)	(0,5%)	(0,3%)	41.870	61	0,1%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	32.751	32.751	0	0,0%	0,0%	32.751	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	2.728	2.728	0	0,0%	0,0%	2.728	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	6.330	6.532	(202)	(3,1%)	(3,0%)	6.391	61	1,0%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.850	3.167	(317)	(10,0%)	0,6%	3.102	252	8,8%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.558	10.736	(178)	(1,7%)	(0,8%)	10.633	75	0,7%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.636	4.276	361	8,4%	18,0%	4.276	(361)	(7,8%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	153	152	1	0,5%	(32,2%)	144	(9)	(5,9%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>429.521</b>	<b>422.702</b>	<b>6.819</b>	<b>1,6%</b>	<b>1,4%</b>	<b>429.754</b>	<b>233</b>	<b>0,1%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	55.210	51.820	3.390	6,5%	5,0%	53.596	(1.613)	(2,9%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	23.889	21.896	1.994	9,1%	6,9%	22.802	(1.087)	(4,6%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	17.600	17.806	(206)	(1,2%)	2,7%	18.090	490	2,8%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.200	6.727	473	7,0%	1,7%	7.200	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.713	1.660	53	3,2%	2,3%	1.734	21	1,2%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	202.251	200.919	1.332	0,7%	0,8%	203.428	1.177	0,6%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	27.250	27.953	(703)	(2,5%)	(2,5%)	27.355	105	0,4%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.425	2.561	(136)	(5,3%)	2,0%	2.500	75	3,1%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	27.492	26.526	966	3,6%	(1,1%)	27.381	(111)	(0,4%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	9.665	9.365	300	3,2%	5,2%	9.855	190	2,0%
	B.4) Godimento di beni di terzi	6.440	6.079	361	5,9%	6,5%	6.377	(63)	(1,0%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	886	1.086	(200)	(18,4%)	7,3%	883	(3)	(0,3%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	137	(137)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	125.865	125.110	755	0,6%	0,7%	126.500	635	0,5%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>20.588</b>	<b>22.956</b>	<b>(2.368)</b>	<b>(10,3%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>20.199</b>	<b>(389)</b>	<b>(1,9%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>12.816</b>	<b>12.986</b>	<b>(170)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>13.084</b>	<b>268</b>	<b>2,1%</b>
	Totale Ammortamenti	7.974	7.974	0	0,0%	4,7%	7.974	0	0,0%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150	127	23	17,7%	(47,5%)	150	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	4.692	4.884	(192)	(3,9%)	(10,4%)	4.960	268	5,7%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>7.772</b>	<b>9.971</b>	<b>(2.199)</b>	<b>(22,1%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>7.115</b>	<b>(657)</b>	<b>(8,5%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(215)	(241)	26	(10,9%)	(0,2%)	(219)	(4)	1,7%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(276)	295	(571)	(193,7%)	(89,7%)	65	341	(123,6%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>7.281</b>	<b>10.024</b>	<b>(2.744)</b>	<b>(27,4%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>6.962</b>	<b>(319)</b>	<b>(4,4%)</b>
L	Totale imposte e tasse	9.212	9.010	203	2,2%	1,1%	9.212	0	0,0%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(1.931)</b>	<b>1.015</b>	<b>(2.946)</b>	<b>(290,3%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(2.251)</b>	<b>(319)</b>	<b>16,5%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 17 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 16 Padova		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 16 Padova	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>933.832</b>	<b>925.057</b>	<b>8.776</b>	<b>0,9%</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>899.937</b>	<b>(33.895)</b>	<b>(3,6%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	806.978	804.283	2.695	0,3%	(2,1%)	777.304	(29.673)	(3,7%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	797.886	798.875	(990)	(0,1%)	(2,2%)	776.743	(21.143)	(2,6%)
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(8.710)	(12.654)	3.943	(31,2%)	(21,4%)	(12.466)	(3.755)	43,1%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.898	1.836	2.061	112,3%	(4,8%)	3.831	(66)	(1,7%)
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	99.044	99.414	(370)	(0,4%)	(0,3%)	98.906	(137)	(0,1%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	62.853	62.853	0	0,0%	0,0%	62.853	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	25.264	25.264	0	0,0%	0,0%	25.264	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	10.927	11.298	(370)	(3,3%)	(3,0%)	10.790	(137)	(1,3%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	10.336	9.990	347	3,5%	0,6%	9.739	(597)	(5,8%)
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	12.000	12.626	(626)	(5,0%)	(0,8%)	12.000	0	0,0%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	9.550	7.692	1.858	24,2%	18,0%	9.884	334	3,5%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	737	1.870	(1.133)	(60,6%)	(32,2%)	737	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>952.312</b>	<b>922.568</b>	<b>29.745</b>	<b>3,2%</b>	<b>1,4%</b>	<b>923.682</b>	<b>(28.630)</b>	<b>(3,0%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	63.350	57.987	5.363	9,2%	5,0%	62.930	(420)	(0,7%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	44.008	38.686	5.322	13,8%	6,9%	42.983	(1.025)	(2,3%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	13.122	12.800	323	2,5%	2,7%	13.167	45	0,3%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.598	1.598	0	0,0%	1,7%	1.750	152	9,5%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.413	1.685	(272)	(16,1%)	2,3%	1.863	450	31,9%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	712.467	690.849	21.618	3,1%	0,8%	686.219	(26.248)	(3,7%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	57.004	57.715	(711)	(1,2%)	(2,5%)	57.004	0	0,0%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	4.993	4.701	292	6,2%	2,0%	4.993	0	0,0%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	34.233	33.489	744	2,2%	(1,1%)	34.174	(59)	(0,2%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	9.485	7.278	2.207	30,3%	5,2%	7.279	(2.206)	(23,3%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	1.324	1.618	(294)	(18,2%)	6,5%	1.284	(40)	(3,0%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.297	1.706	(409)	(24,0%)	7,3%	1.189	(108)	(8,3%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(1.365)	1.365	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	128.744	129.321	(577)	(0,4%)	0,7%	128.743	(1)	(0,0%)
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(18.480)</b>	<b>2.489</b>	<b>(20.969)</b>	<b>(842,5%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(23.745)</b>	<b>(5.265)</b>	<b>28,5%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>17.977</b>	<b>16.084</b>	<b>1.893</b>	<b>11,8%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>17.979</b>	<b>2</b>	<b>0,0%</b>
	Totale Ammortamenti	11.838	10.572	1.267	12,0%	4,7%	12.162	323	2,7%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	95	(95)	(100,0%)	(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	6.139	5.418	721	13,3%	(10,4%)	5.817	(322)	(5,2%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(36.457)</b>	<b>(13.595)</b>	<b>(22.862)</b>	<b>168,2%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(41.724)</b>	<b>(5.267)</b>	<b>14,4%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(547)	(433)	(114)	26,3%	(0,2%)	(769)	(222)	40,5%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(202)	(1.229)	1.027	(83,6%)	(89,7%)	1.408	1.610	(797,0%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(37.207)</b>	<b>(15.257)</b>	<b>(21.949)</b>	<b>143,9%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(41.085)</b>	<b>(3.878)</b>	<b>10,4%</b>
L	Totale imposte e tasse	9.540	9.534	6	0,1%	1,1%	9.600	59	0,6%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(46.747)</b>	<b>(24.792)</b>	<b>(21.955)</b>	<b>88,6%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(50.684)</b>	<b>(3.938)</b>	<b>8,4%</b>

Dati in migliaia di euro

ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 18 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 17 Este		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 17 Este	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>322.861</b>	<b>327.625</b>	<b>(4.764)</b>	<b>(1,5%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>323.118</b>	<b>256</b>	<b>0,1%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	287.687	289.290	(1.603)	(0,6%)	(2,1%)	287.687	1	0,0%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	287.666	288.835	(1.168)	(0,4%)	(2,2%)	287.666	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.270)	(3.658)	(3.613)	98,8%	(21,4%)	(7.083)	188	(2,6%)
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.471	420	1.051	250,5%	(4,8%)	1.471	0	0,0%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	27.609	27.863	(254)	(0,9%)	(0,3%)	27.545	(64)	(0,2%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	12.211	12.211	0	0,0%	0,0%	12.211	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	10.364	10.364	0	0,0%	0,0%	10.364	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	5.033	5.287	(254)	(4,8%)	(3,0%)	4.969	(64)	(1,3%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.194	1.314	(121)	(9,2%)	0,6%	1.376	182	15,3%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.391	5.711	(320)	(5,6%)	(0,8%)	5.422	31	0,6%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.318	6.228	90	1,4%	18,0%	6.219	(99)	(1,6%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	12	(12)	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	463	445	17	3,9%	(32,2%)	480	18	3,9%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>335.525</b>	<b>335.664</b>	<b>(139)</b>	<b>(0,0%)</b>	<b>1,4%</b>	<b>336.494</b>	<b>970</b>	<b>0,3%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.084	27.688	1.396	5,0%	5,0%	28.557	(528)	(1,8%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	14.420	13.411	1.010	7,5%	6,9%	14.199	(221)	(1,5%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	9.433	9.185	248	2,7%	2,7%	9.271	(162)	(1,7%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	613	614	(1)	(0,1%)	1,7%	621	8	1,3%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	906	903	3	0,3%	2,3%	890	(16)	(1,8%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	172.656	174.704	(2.049)	(1,2%)	0,8%	173.997	1.341	0,8%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	21.806	22.798	(992)	(4,4%)	(2,5%)	22.500	694	3,2%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.200	2.021	179	8,8%	2,0%	1.800	(400)	(18,2%)
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	24.811	24.676	134	0,5%	(1,1%)	25.034	224	0,9%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.103	4.685	417	8,9%	5,2%	4.860	(243)	(4,8%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	8.972	8.576	396	4,6%	6,5%	8.988	16	0,2%
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.247	1.179	68	5,8%	7,3%	1.451	204	16,3%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	966	(966)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	92.747	92.285	462	0,5%	0,7%	92.718	(29)	(0,0%)
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(12.663)</b>	<b>(8.038)</b>	<b>(4.625)</b>	<b>57,5%</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(13.377)</b>	<b>(713)</b>	<b>5,6%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>9.233</b>	<b>10.727</b>	<b>(1.494)</b>	<b>(13,9%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>9.134</b>	<b>(99)</b>	<b>(1,1%)</b>
	Totale Ammortamenti	7.969	8.546	(577)	(6,7%)	4,7%	7.871	(99)	(1,2%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	177	(177)	(100,0%)	(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.263	2.004	(741)	(37,0%)	(10,4%)	1.263	0	0,0%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(21.896)</b>	<b>(18.766)</b>	<b>(3.131)</b>	<b>16,7%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(22.510)</b>	<b>(614)</b>	<b>2,8%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(128)	(42)	(86)	201,6%	(0,2%)	(130)	(2)	1,5%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(1)	1	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(24)	995	(1.018)	(102,4%)	(89,7%)	247	271	(1151,0%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(22.049)</b>	<b>(17.814)</b>	<b>(4.234)</b>	<b>23,8%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(22.393)</b>	<b>(345)</b>	<b>1,6%</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>6.776</b>	<b>6.750</b>	<b>26</b>	<b>0,4%</b>	<b>1,1%</b>	<b>6.752</b>	<b>(24)</b>	<b>(0,4%)</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(28.823)</b>	<b>(24.563)</b>	<b>(4.260)</b>	<b>17,3%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(29.145)</b>	<b>(322)</b>	<b>1,1%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 19 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 18 Rovigo		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 18 Rovigo	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>372.402</b>	<b>387.915</b>	<b>(15.513)</b>	<b>(4,0%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>372.640</b>	<b>238</b>	<b>0,1%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	302.738	317.119	(14.381)	(4,5%)	(2,1%)	302.769	32	0,0%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	302.598	316.524	(13.926)	(4,4%)	(2,2%)	302.594	(4)	(0,0%)
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(5.363)	(5.837)	474	(8,1%)	(21,4%)	(4.491)	873	(16,3%)
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	957	1.251	(294)	(23,5%)	(4,8%)	485	(472)	(49,3%)
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	59.319	59.915	(596)	(1,0%)	(0,3%)	58.982	(338)	(0,6%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	28.966	28.966	0	0,0%	0,0%	28.966	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	22.955	22.955	0	0,0%	0,0%	22.955	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	7.398	7.993	(596)	(7,4%)	(3,0%)	7.060	(338)	(4,6%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	702	1.668	(967)	(58,0%)	0,6%	1.236	534	76,2%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.015	6.170	(155)	(2,5%)	(0,8%)	5.615	(400)	(6,6%)
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.017	6.303	714	11,3%	18,0%	7.017	0	0,0%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	1.018	1.327	(309)	(23,3%)	(32,2%)	1.027	9	0,9%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>382.987</b>	<b>378.593</b>	<b>4.393</b>	<b>1,2%</b>	<b>1,4%</b>	<b>383.573</b>	<b>587</b>	<b>0,2%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	50.842	49.657	1.185	2,4%	5,0%	52.216	1.374	2,7%
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	25.551	23.897	1.654	6,9%	6,9%	25.529	(22)	(0,1%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	15.564	15.983	(419)	(2,6%)	2,7%	16.512	948	6,1%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.941	5.134	(193)	(3,8%)	1,7%	5.300	359	7,3%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	990	690	301	43,6%	2,3%	773	(217)	(21,9%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	184.574	184.851	(278)	(0,2%)	0,8%	182.844	(1.730)	(0,9%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	21.500	23.231	(1.731)	(7,5%)	(2,5%)	21.700	200	0,9%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	1.700	1.693	7	0,4%	2,0%	1.650	(50)	(2,9%)
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	23.978	22.628	1.350	6,0%	(1,1%)	24.094	116	0,5%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	5.571	5.188	383	7,4%	5,2%	5.574	3	0,1%
	B.4) Godimento di beni di terzi	1.765	1.483	282	19,0%	6,5%	1.775	10	0,6%
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.733	1.617	115	7,1%	7,3%	2.063	330	19,0%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(719)	719	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	113.535	113.199	336	0,3%	0,7%	114.235	700	0,6%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(10.584)</b>	<b>9.322</b>	<b>(19.906)</b>	<b>(213,5%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(10.933)</b>	<b>(349)</b>	<b>3,3%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>13.985</b>	<b>14.576</b>	<b>(591)</b>	<b>(4,1%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>13.985</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
	Totale Ammortamenti	10.386	11.477	(1.091)	(9,5%)	4,7%	10.386	0	0,0%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	90	101	(11)	(10,6%)	(47,5%)	90	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.509	2.999	510	17,0%	(10,4%)	3.509	0	0,0%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(24.569)</b>	<b>(5.255)</b>	<b>(19.315)</b>	<b>367,6%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(24.918)</b>	<b>(349)</b>	<b>1,4%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(174)	(183)	9	(5,1%)	(0,2%)	(95)	79	(45,3%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(4)	4	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(158)	280	(438)	(156,6%)	(89,7%)	(1.368)	(1.210)	763,4%
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(24.901)</b>	<b>(5.161)</b>	<b>(19.740)</b>	<b>382,4%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(26.381)</b>	<b>(1.480)</b>	<b>5,9%</b>
L	Totale imposte e tasse	8.531	8.278	253	3,1%	1,1%	8.509	(22)	(0,3%)
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(33.432)</b>	<b>(13.439)</b>	<b>(19.993)</b>	<b>148,8%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(34.890)</b>	<b>(1.458)</b>	<b>4,4%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 20 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 19 Adria		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 19 Adria	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>162.565</b>	<b>160.452</b>	<b>2.113</b>	<b>1,3%</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>162.678</b>	<b>113</b>	<b>0,1%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	133.985	135.705	(1.720)	(1,3%)	(2,1%)	134.144	159	0,1%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	133.961	135.566	(1.605)	(1,2%)	(2,2%)	133.961	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(782)	(6.271)	5.489	(87,5%)	(21,4%)	(1.066)	(284)	36,4%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	1.307	(1.307)	(100,0%)	(4,8%)	174	174	
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	23.659	23.579	80	0,3%	(0,3%)	23.534	(125)	(0,5%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	16.265	16.265	0	0,0%	0,0%	16.265	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	5.749	5.749	0	0,0%	0,0%	5.749	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	1.646	1.566	80	5,1%	(3,0%)	1.520	(125)	(7,6%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	172	702	(529)	(75,4%)	0,6%	435	263	152,4%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.363	2.437	(74)	(3,0%)	(0,8%)	2.371	8	0,3%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.903	2.756	146	5,3%	18,0%	2.829	(74)	(2,6%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	265	236	29	12,1%	(32,2%)	258	(7)	(2,6%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>154.660</b>	<b>155.315</b>	<b>(655)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>1,4%</b>	<b>156.085</b>	<b>1.424</b>	<b>0,9%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	12.749	12.181	568	4,7%	5,0%	12.106	(643)	(5,0%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.948	7.308	639	8,7%	6,9%	7.344	(604)	(7,6%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	3.011	3.000	12	0,4%	2,7%	2.816	(195)	(6,5%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	564	564	(0)	(0,0%)	1,7%	600	36	6,4%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	399	372	27	7,4%	2,3%	388	(11)	(2,7%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	99.041	98.709	332	0,3%	0,8%	99.279	238	0,2%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	9.238	9.488	(250)	(2,6%)	(2,5%)	9.500	262	2,8%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	637	638	(1)	(0,2%)	2,0%	638	1	0,1%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.024	7.611	(1.587)	(20,8%)	(1,1%)	7.418	1.394	23,1%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.366	1.487	(121)	(8,2%)	5,2%	1.536	170	12,5%
	B.4) Godimento di beni di terzi	367	551	(184)	(33,4%)	6,5%	656	289	79,0%
	B.9) Oneri diversi di gestione	673	708	(34)	(4,9%)	7,3%	657	(16)	(2,4%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(338)	338	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	34.042	34.036	6	0,0%	0,7%	34.043	2	0,0%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>7.905</b>	<b>5.136</b>	<b>2.769</b>	<b>53,9%</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>6.594</b>	<b>(1.311)</b>	<b>(16,6%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>5.419</b>	<b>6.959</b>	<b>(1.539)</b>	<b>(22,1%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>5.281</b>	<b>(138)</b>	<b>(2,5%)</b>
	Totale Ammortamenti	3.972	4.364	(392)	(9,0%)	4,7%	3.880	(92)	(2,3%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	51	48	2	4,8%	(47,5%)	51	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.396	2.546	(1.150)	(45,2%)	(10,4%)	1.350	(46)	(3,3%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>2.485</b>	<b>(1.822)</b>	<b>4.308</b>	<b>(236,4%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>1.313</b>	<b>(1.173)</b>	<b>(47,2%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	(7)	7	(102,7%)	(0,2%)	(0)	(0)	(130,2%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	(0)	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.069	4.366	(3.297)	(75,5%)	(89,7%)	1.642	573	53,6%
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>3.555</b>	<b>2.536</b>	<b>1.018</b>	<b>40,2%</b>	<b>802,2%</b>	<b>2.955</b>	<b>(600)</b>	<b>(16,9%)</b>
L	Totale imposte e tasse	2.333	2.429	(96)	(3,9%)	1,1%	2.345	12	0,5%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>1.221</b>	<b>107</b>	<b>1.114</b>	<b>1041,7%</b>	<b>133,8%</b>	<b>610</b>	<b>(612)</b>	<b>(50,1%)</b>

Dati in migliaia di euro





ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 21 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 20 Verona		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 20 Verona	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>797.074</b>	<b>816.207</b>	<b>(19.134)</b>	<b>(2,3%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>798.236</b>	<b>1.162</b>	<b>0,1%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	725.822	738.431	(12.608)	(1,7%)	(2,1%)	725.817	(5)	(0,0%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	725.702	737.021	(11.319)	(1,5%)	(2,2%)	725.702	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(3.935)	(2.709)	(1.226)	45,2%	(21,4%)	(2.305)	1.630	(41,4%)
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.311	5.339	(4.028)	(75,4%)	(4,8%)	1.803	492	37,5%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	44.096	44.131	(35)	(0,1%)	(0,3%)	44.699	604	1,4%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	25.078	25.078	0	0,0%	0,0%	25.078	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	13.460	13.460	0	0,0%	0,0%	13.460	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	5.558	5.593	(35)	(0,6%)	(3,0%)	6.161	604	10,9%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	12.055	14.192	(2.137)	(15,1%)	0,6%	14.177	2.122	17,6%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.194	10.056	138	1,4%	(0,8%)	7.367	(2.827)	(27,7%)
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.990	5.391	599	11,1%	18,0%	5.391	(599)	(10,0%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	1.541	1.378	163	11,8%	(32,2%)	1.288	(253)	(16,4%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>833.065</b>	<b>829.586</b>	<b>3.479</b>	<b>0,4%</b>	<b>1,4%</b>	<b>834.377</b>	<b>1.312</b>	<b>0,2%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	53.832	51.549	2.283	4,4%	5,0%	53.895	63	0,1%
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	36.435	36.073	362	1,0%	6,9%	36.757	322	0,9%
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	9.417	8.775	641	7,3%	2,7%	9.292	(125)	(1,3%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.614	3.383	231	6,8%	1,7%	3.502	(112)	(3,1%)
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.365	1.206	160	13,2%	2,3%	1.387	22	1,6%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	617.637	615.807	1.829	0,3%	0,8%	618.493	856	0,1%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	54.621	56.281	(1.660)	(2,9%)	(2,5%)	54.800	179	0,3%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	5.946	5.782	164	2,8%	2,0%	5.955	9	0,2%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	37.762	39.838	(2.077)	(5,2%)	(1,1%)	39.386	1.624	4,3%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	9.355	8.122	1.233	15,2%	5,2%	7.910	(1.445)	(15,4%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	3.800	3.521	280	7,9%	6,5%	3.836	35	0,9%
	B.9) Oneri diversi di gestione	2.302	2.190	111	5,1%	7,3%	2.342	40	1,7%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	1.120	(1.120)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	107.013	106.231	781	0,7%	0,7%	107.130	117	0,1%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(35.992)</b>	<b>(13.379)</b>	<b>(22.613)</b>	<b>169,0%</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(36.142)</b>	<b>(150)</b>	<b>0,4%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>13.269</b>	<b>13.584</b>	<b>(315)</b>	<b>(2,3%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>12.934</b>	<b>(335)</b>	<b>(2,5%)</b>
	Totale Ammortamenti	9.871	9.757	114	1,2%	4,7%	10.021	150	1,5%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	208	349	(142)	(40,5%)	(47,5%)	113	(94)	(45,5%)
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.191	3.478	(287)	(8,3%)	(10,4%)	2.800	(391)	(12,2%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(49.261)</b>	<b>(26.962)</b>	<b>(22.298)</b>	<b>82,7%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(49.076)</b>	<b>185</b>	<b>(0,4%)</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(148)	36	(185)	(511,6%)	(0,2%)	(148)	0	0,0%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(4)	4	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	37	6.963	(6.926)	(99,5%)	(89,7%)	952	915	2473,3%
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(49.372)</b>	<b>(19.967)</b>	<b>(29.405)</b>	<b>147,3%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(48.272)</b>	<b>1.100</b>	<b>(2,2%)</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>8.391</b>	<b>8.403</b>	<b>(11)</b>	<b>(0,1%)</b>	<b>1,1%</b>	<b>8.409</b>	<b>17</b>	<b>0,2%</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(57.764)</b>	<b>(28.370)</b>	<b>(29.394)</b>	<b>103,6%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(56.681)</b>	<b>1.082</b>	<b>(1,9%)</b>

Dati in migliaia di euro

ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 22 / 26

**Conto economico dettagliato riclassificato**

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 21 Legnago		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 21 Legnago	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>283.323</b>	<b>280.239</b>	<b>3.084</b>	<b>1,1%</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>282.043</b>	<b>(1.280)</b>	<b>(0,5%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	249.348	247.074	2.274	0,9%	(2,1%)	248.478	(870)	(0,3%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	242.440	246.208	(3.768)	(1,5%)	(2,2%)	242.530	90	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(3.122)	(5.422)	2.300	(42,4%)	(21,4%)	(4.125)	(1.003)	32,1%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	489	956	(467)	(48,9%)	(4,8%)	603	115	23,4%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	26.932	27.102	(170)	(0,6%)	(0,3%)	26.953	21	0,1%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	20.531	20.531	0	0,0%	0,0%	20.531	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	2.074	2.074	0	0,0%	0,0%	2.074	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	4.328	4.497	(170)	(3,8%)	(3,0%)	4.349	21	0,5%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	959	1.271	(312)	(24,6%)	0,6%	1.199	240	25,0%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.932	5.455	(523)	(9,6%)	(0,8%)	5.150	218	4,4%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.965	2.965	0	0,0%	18,0%	2.965	0	0,0%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	820	838	(18)	(2,2%)	(32,2%)	820	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>282.797</b>	<b>278.666</b>	<b>4.131</b>	<b>1,5%</b>	<b>1,4%</b>	<b>283.099</b>	<b>302</b>	<b>0,1%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	31.790	30.542	1.248	4,1%	5,0%	31.314	(476)	(1,5%)
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	13.073	11.658	1.415	12,1%	6,9%	12.279	(794)	(6,1%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	12.200	12.449	(249)	(2,0%)	2,7%	12.369	169	1,4%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.956	1.956	(0)	(0,0%)	1,7%	1.956	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	803	800	3	0,3%	2,3%	782	(21)	(2,6%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	133.631	131.402	2.229	1,7%	0,8%	134.294	663	0,5%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	17.100	17.773	(673)	(3,8%)	(2,5%)	17.600	500	2,9%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	1.580	1.661	(81)	(4,9%)	2,0%	1.660	80	5,1%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.717	18.823	(107)	(0,6%)	(1,1%)	18.894	177	0,9%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	8.555	8.431	123	1,5%	5,2%	8.427	(128)	(1,5%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	1.388	1.152	236	20,5%	6,5%	1.363	(25)	(1,8%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	863	1.052	(189)	(18,0%)	7,3%	860	(3)	(0,3%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	209	(209)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	87.051	86.254	797	0,9%	0,7%	87.166	115	0,1%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>526</b>	<b>1.573</b>	<b>(1.048)</b>	<b>(66,6%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(1.055)</b>	<b>(1.581)</b>	<b>(300,7%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>10.181</b>	<b>10.831</b>	<b>(650)</b>	<b>(6,0%)</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>10.607</b>	<b>426</b>	<b>4,2%</b>
	Totale Ammortamenti	7.399	7.399	0	0,0%	4,7%	7.905	506	6,8%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150	251	(101)	(40,2%)	(47,5%)	0	(150)	(100,0%)
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.631	3.181	(550)	(17,3%)	(10,4%)	2.702	71	2,7%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(9.655)</b>	<b>(9.258)</b>	<b>(397)</b>	<b>4,3%</b>	<b>425,1%</b>	<b>(11.662)</b>	<b>(2.008)</b>	<b>20,8%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(246)	(241)	(5)	2,1%	(0,2%)	(246)	0	(0,0%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(6)	6	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	109	1.210	(1.101)	(91,0%)	(89,7%)	0	(109)	(100,0%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(9.792)</b>	<b>(8.295)</b>	<b>(1.497)</b>	<b>18,0%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(11.908)</b>	<b>(2.116)</b>	<b>21,6%</b>
L	Totale imposte e tasse	6.447	6.301	146	2,3%	1,1%	6.374	(73)	(1,1%)
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(16.238)</b>	<b>(14.596)</b>	<b>(1.643)</b>	<b>11,3%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(18.282)</b>	<b>(2.044)</b>	<b>12,6%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 23 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

ULSS 22 Bussolengo		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				ULSS 22 Bussolengo	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>624.678</b>	<b>628.227</b>	<b>(3.549)</b>	<b>(0,6%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>623.322</b>	<b>(1.356)</b>	<b>(0,2%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	454.722	459.834	(5.112)	(1,1%)	(2,1%)	454.733	11	0,0%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	454.340	459.300	(4.960)	(1,1%)	(2,2%)	454.340	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(2.045)	(4.853)	2.808	(57,9%)	(21,4%)	(4.492)	(2.447)	119,6%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	581	385	196	50,9%	(4,8%)	448	(133)	(22,8%)
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	159.131	158.871	260	0,2%	(0,3%)	158.953	(178)	(0,1%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	95.654	95.654	0	0,0%	0,0%	95.654	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	59.230	59.230	0	0,0%	0,0%	59.230	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	4.247	3.987	260	6,5%	(3,0%)	4.069	(178)	(4,2%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.249	2.200	(951)	(43,2%)	0,6%	2.176	927	74,2%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.600	6.593	7	0,1%	(0,8%)	6.600	0	0,0%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.216	2.642	1.574	59,6%	18,0%	4.678	462	11,0%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	225	2.555	(2.330)	(91,2%)	(32,2%)	226	1	0,4%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>625.205</b>	<b>616.730</b>	<b>8.474</b>	<b>1,4%</b>	<b>1,4%</b>	<b>623.939</b>	<b>(1.266)</b>	<b>(0,2%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	29.629	28.852	777	2,7%	5,0%	30.183	554	1,9%
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	12.377	11.561	816	7,1%	6,9%	12.185	(192)	(1,5%)
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	6.380	6.043	337	5,6%	2,7%	6.345	(35)	(0,5%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.500	2.504	(4)	(0,1%)	1,7%	2.500	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	860	834	26	3,1%	2,3%	870	10	1,2%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	491.315	486.236	5.079	1,0%	0,8%	489.506	(1.809)	(0,4%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	31.244	32.196	(951)	(3,0%)	(2,5%)	31.345	101	0,3%
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	3.159	2.978	181	6,1%	2,0%	3.231	72	2,3%
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	18.719	16.276	2.443	15,0%	(1,1%)	18.579	(140)	(0,7%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	3.458	3.577	(119)	(3,3%)	5,2%	3.341	(118)	(3,4%)
	B.4) Godimento di beni di terzi	2.017	1.977	40	2,0%	6,5%	1.974	(43)	(2,1%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	1.155	1.255	(100)	(8,0%)	7,3%	1.078	(77)	(6,7%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	67	(67)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	78.052	77.656	396	0,5%	0,7%	78.408	356	0,5%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(527)</b>	<b>11.496</b>	<b>(12.023)</b>	<b>(104,6%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(617)</b>	<b>(90)</b>	<b>17,2%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>9.502</b>	<b>8.199</b>	<b>1.303</b>	<b>15,9%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>9.989</b>	<b>487</b>	<b>5,1%</b>
	Totale Ammortamenti	6.605	5.158	1.446	28,0%	4,7%	7.091	487	7,4%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	151	(151)	(100,0%)	(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.898	2.889	8	0,3%	(10,4%)	2.898	0	0,0%
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(10.029)</b>	<b>3.298</b>	<b>(13.326)</b>	<b>(404,1%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>(10.606)</b>	<b>(577)</b>	<b>5,8%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(50)	(71)	21	(29,8%)	(0,2%)	(50)	0	0,0%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.038	2.288	(1.250)	(54,6%)	(89,7%)	298	(740)	(71,3%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(9.040)</b>	<b>5.515</b>	<b>(14.555)</b>	<b>(263,9%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>(10.358)</b>	<b>(1.317)</b>	<b>14,6%</b>
<b>L</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>5.491</b>	<b>5.413</b>	<b>78</b>	<b>1,4%</b>	<b>1,1%</b>	<b>5.442</b>	<b>(49)</b>	<b>(0,9%)</b>
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(14.532)</b>	<b>102</b>	<b>(14.633)</b>	<b>(14371,4%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(15.800)</b>	<b>(1.268)</b>	<b>8,7%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 24 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

A.O. Padova		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				A.O. Padova	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>538.652</b>	<b>580.552</b>	<b>(41.900)</b>	<b>(7,2%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>537.167</b>	<b>(1.484)</b>	<b>(0,3%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	98.028	138.000	(39.972)	(29,0%)	(2,1%)	96.867	(1.161)	(1,2%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	95.628	136.414	(40.787)	(29,9%)	(2,2%)	95.528	(100)	(0,1%)
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(26.608)	(25.504)	(1.104)	4,3%	(21,4%)	(31.318)	(4.710)	17,7%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.111	3.522	589	16,7%	(4,8%)	4.455	344	8,4%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	414.638	417.531	(2.894)	(0,7%)	(0,3%)	417.642	3.005	0,7%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	324.305	324.305	0	0,0%	0,0%	324.305	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	44.840	44.840	0	0,0%	0,0%	44.840	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	45.493	48.387	(2.894)	(6,0%)	(3,0%)	48.497	3.005	6,6%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	17.273	17.889	(616)	(3,4%)	0,6%	17.421	149	0,9%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.637	8.635	2	0,0%	(0,8%)	8.642	5	0,1%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	18.352	13.756	4.596	33,4%	18,0%	19.232	879	4,8%
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	118	(118)	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	4.221	6.604	(2.383)	(36,1%)	(32,2%)	4.226	5	0,1%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>559.068</b>	<b>548.108</b>	<b>10.959</b>	<b>2,0%</b>	<b>1,4%</b>	<b>559.116</b>	<b>48</b>	<b>0,0%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	203.186	200.837	2.349	1,2%	5,0%	207.793	4.606	2,3%
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	117.003	118.093	(1.089)	(0,9%)	6,9%	121.788	4.784	4,1%
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	56.620	54.156	2.464	4,5%	2,7%	56.620	0	0,0%
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	22.500	21.944	555	2,5%	1,7%	22.500	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.185	3.182	3	0,1%	2,3%	3.185	(0)	(0,0%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	52.473	52.708	(235)	(0,4%)	0,8%	52.676	203	0,4%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	0	0	0		(2,5%)	0	0	
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0		2,0%	0	0	
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	57.056	60.297	(3.241)	(5,4%)	(1,1%)	57.927	871	1,5%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	19.500	19.693	(193)	(1,0%)	5,2%	21.146	1.646	8,4%
	B.4) Godimento di beni di terzi	4.298	4.249	49	1,2%	6,5%	4.254	(44)	(1,0%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	9.094	3.902	5.192	133,0%	7,3%	1.802	(7.292)	(80,2%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	(4.828)	4.828	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	210.276	208.069	2.207	1,1%	0,7%	210.334	58	0,0%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>(20.416)</b>	<b>32.443</b>	<b>(52.859)</b>	<b>(162,9%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>(21.948)</b>	<b>(1.533)</b>	<b>7,5%</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>34.118</b>	<b>31.875</b>	<b>2.243</b>	<b>7,0%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>34.091</b>	<b>(27)</b>	<b>(0,1%)</b>
	Totale Ammortamenti	22.522	20.623	1.898	9,2%	4,7%	22.710	188	0,8%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	546	489	57	11,6%	(47,5%)	546	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	11.050	10.763	287	2,7%	(10,4%)	10.835	(215)	(1,9%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(54.534)</b>	<b>568</b>	<b>(55.102)</b>	<b>(9698,3%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>(56.039)</b>	<b>(1.506)</b>	<b>2,8%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(190)	(253)	63	(24,9%)	(0,2%)	(190)	0	0,0%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.860	(520)	2.380	(457,3%)	(89,7%)	569	(1.290)	(69,4%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(52.864)</b>	<b>(205)</b>	<b>(52.659)</b>	<b>25696,4%</b>	<b>802,2%</b>	<b>(55.660)</b>	<b>(2.796)</b>	<b>5,3%</b>
L	Totale imposte e tasse	16.345	16.842	(497)	(3,0%)	1,1%	17.032	687	4,2%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(69.209)</b>	<b>(17.047)</b>	<b>(52.162)</b>	<b>306,0%</b>	<b>133,8%</b>	<b>(72.692)</b>	<b>(3.483)</b>	<b>5,0%</b>

Dati in migliaia di euro



ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 25 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

A.O.U.I. Verona		CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016	
				A.O.U.I. Verona	RVE %				
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>551.574</b>	<b>575.791</b>	<b>(24.217)</b>	<b>(4,2%)</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>553.567</b>	<b>1.992</b>	<b>0,4%</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	91.881	133.047	(41.166)	(30,9%)	(2,1%)	93.087	1.206	1,3%
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	90.488	130.392	(39.905)	(30,6%)	(2,2%)	90.475	(13)	(0,0%)
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.702)	(16.967)	9.265	(54,6%)	(21,4%)	(8.198)	(496)	6,4%
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.003	2.933	(930)	(31,7%)	(4,8%)	2.822	819	40,9%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	428.901	429.078	(177)	(0,0%)	(0,3%)	429.055	154	0,0%
di cui	Mobilità attiva intraregionale	345.810	345.810	0	0,0%	0,0%	345.810	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	54.415	54.415	0	0,0%	0,0%	54.415	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	28.676	28.853	(177)	(0,6%)	(3,0%)	28.829	154	0,5%
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.803	3.843	(1.040)	(27,1%)	0,6%	3.494	691	24,6%
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.150	6.974	176	2,5%	(0,8%)	6.950	(200)	(2,8%)
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	23.856	13.460	10.396	77,2%	18,0%	23.729	(126)	(0,5%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	2.683	3.422	(739)	(21,6%)	(32,2%)	2.628	(55)	(2,0%)
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>540.441</b>	<b>531.034</b>	<b>9.407</b>	<b>1,8%</b>	<b>1,4%</b>	<b>549.513</b>	<b>9.072</b>	<b>1,7%</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	176.375	171.256	5.119	3,0%	5,0%	181.147	4.772	2,7%
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	107.000	100.840	6.160	6,1%	6,9%	110.391	3.391	3,2%
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	52.043	51.283	760	1,5%	2,7%	51.391	(652)	(1,3%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	14.500	14.250	250	1,8%	1,7%	14.600	100	0,7%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4.426	3.155	1.271	40,3%	2,3%	4.411	(15)	(0,3%)
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	35.018	35.662	(643)	(1,8%)	0,8%	35.600	582	1,7%
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	0	0	0		(2,5%)	0	0	
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0		2,0%	0	0	
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	68.254	67.850	405	0,6%	(1,1%)	70.176	1.921	2,8%
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	22.427	20.623	1.804	8,7%	5,2%	22.427	0	0,0%
	B.4) Godimento di beni di terzi	9.010	7.924	1.086	13,7%	6,5%	9.010	0	0,0%
	B.9) Oneri diversi di gestione	2.478	2.386	92	3,8%	7,3%	2.353	(125)	(5,0%)
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	2.458	(2.458)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	222.454	219.722	2.731	1,2%	0,7%	224.391	1.937	0,9%
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>11.134</b>	<b>44.757</b>	<b>(33.623)</b>	<b>(75,1%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>4.054</b>	<b>(7.080)</b>	<b>(63,6%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>30.481</b>	<b>25.418</b>	<b>5.062</b>	<b>19,9%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>29.967</b>	<b>(514)</b>	<b>(1,7%)</b>
	Totale Ammortamenti	26.391	17.432	8.959	51,4%	4,7%	26.396	5	0,0%
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	292	(292)	(100,0%)	(47,5%)	0	0	
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	4.090	7.694	(3.604)	(46,8%)	(10,4%)	3.571	(519)	(12,7%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(19.347)</b>	<b>19.339</b>	<b>(38.686)</b>	<b>(200,0%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>(25.913)</b>	<b>(6.566)</b>	<b>33,9%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(590)	(579)	(11)	1,9%	(0,2%)	(460)	130	(22,0%)
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(54)	54	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	495	(1.208)	1.702	(141,0%)	(89,7%)	94	(401)	(81,0%)
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(19.442)</b>	<b>17.499</b>	<b>(36.941)</b>	<b>(211,1%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>(26.279)</b>	<b>(6.837)</b>	<b>35,2%</b>
L	Totale imposte e tasse	17.167	16.498	669	4,1%	1,1%	17.290	123	0,7%
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(36.609)</b>	<b>1.000</b>	<b>(37.610)</b>	<b>(3759,3%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(43.569)</b>	<b>(6.960)</b>	<b>19,0%</b>

Dati in migliaia di euro





ALLEGATO D Dgr n.

del

Pag. 26 / 26

## Conto economico dettagliato riclassificato

Periodo: CEPA T2 2016

IOV	CEPA T2 2016	CONS 2015	Δ CEPA T2 2016 vs CONS 2015			BEP 2016	Δ BEP 2016 vs CEPA T2 2016		
			IOV	RVE %					
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>	<b>100.532</b>	<b>94.118</b>	<b>6.414</b>	<b>6,8%</b>	<b>(1,3%)</b>	<b>98.297</b>	<b>(2.235)</b>	<b>(2,2%)</b>
	A.1) Contributi in c/esercizio	11.232	23.168	(11.936)	(51,5%)	(2,1%)	11.182	(49)	(0,4%)
di cui	(A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	6.703	17.545	(10.841)	(61,8%)	(2,2%)	6.703	0	0,0%
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	55	(10.113)	10.169	(100,5%)	(21,4%)	(567)	(622)	(1121,8%)
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.842	1.889	(47)	(2,5%)	(4,8%)	1.936	94	5,1%
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	75.235	75.273	(38)	(0,1%)	(0,3%)	74.815	(420)	(0,6%)
di cui	Mobilità attiva intraregionale	64.944	64.944	0	0,0%	0,0%	64.944	0	0,0%
di cui	Mobilità attiva interregionale	5.502	5.502	0	0,0%	0,0%	5.502	0	0,0%
di cui	Altri ricavi da prestazione	4.789	4.827	(38)	(0,8%)	(3,0%)	4.369	(420)	(8,8%)
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.046	236	6.810	2883,2%	0,6%	5.989	(1.057)	(15,0%)
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	560	579	(19)	(3,3%)	(0,8%)	570	10	1,8%
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.493	3.038	1.455	47,9%	18,0%	4.303	(191)	(4,2%)
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0		(100,0%)	0	0	
	A.9) Altri ricavi e proventi	69	49	20	40,9%	(32,2%)	69	0	0,0%
<b>B</b>	<b>Costo della produzione (escluso Ammort. e Accant.)</b>	<b>92.550</b>	<b>84.742</b>	<b>7.807</b>	<b>9,2%</b>	<b>1,4%</b>	<b>91.647</b>	<b>(903)</b>	<b>(1,0%)</b>
	(B.1.A) Acquisti di beni sanitari	45.722	42.346	3.376	8,0%	5,0%	46.262	540	1,2%
di cui	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	26.600	23.571	3.029	12,8%	6,9%	26.600	0	0,0%
di cui	B.1.A.3) Dispositivi medici Esclusi IDV	3.312	2.841	471	16,6%	2,7%	3.250	(62)	(1,9%)
di cui	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	800	540	260	48,1%	1,7%	800	0	0,0%
	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	556	448	108	24,0%	2,3%	562	6	1,1%
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	9.769	8.385	1.384	16,5%	0,8%	8.368	(1.401)	(14,3%)
di cui	B.2.A.2.1) Farmaceutica da convenzione	0	0	0		(2,5%)	0	0	
di cui	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0		2,0%	0	0	
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	7.875	6.564	1.311	20,0%	(1,1%)	7.846	(29)	(0,4%)
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.745	3.556	189	5,3%	5,2%	3.745	0	0,0%
	B.4) Godimento di beni di terzi	328	309	18	5,9%	6,5%	320	(8)	(2,4%)
	B.9) Oneri diversi di gestione	814	540	274	50,7%	7,3%	826	12	1,5%
	B.15) Variazione delle rimanenze	0	219	(219)	(100,0%)	(70,2%)	0	0	
	Totale Costo del personale	23.741	22.375	1.366	6,1%	0,7%	23.717	(24)	(0,1%)
<b>C</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C - D)</b>	<b>7.982</b>	<b>9.376</b>	<b>(1.394)</b>	<b>(14,9%)</b>	<b>(106,5%)</b>	<b>6.650</b>	<b>(1.332)</b>	<b>(16,7%)</b>
<b>D</b>	<b>Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti</b>	<b>8.720</b>	<b>8.154</b>	<b>566</b>	<b>6,9%</b>	<b>(0,4%)</b>	<b>8.279</b>	<b>(441)</b>	<b>(5,1%)</b>
	Totale Ammortamenti	5.356	4.380	976	22,3%	4,7%	5.206	(150)	(2,8%)
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	30	10	20	191,0%	(47,5%)	30	0	0,0%
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.335	3.764	(429)	(11,4%)	(10,4%)	3.043	(292)	(8,7%)
<b>E</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO (E - F)</b>	<b>(738)</b>	<b>1.222</b>	<b>(1.960)</b>	<b>(160,4%)</b>	<b>425,1%</b>	<b>(1.629)</b>	<b>(890)</b>	<b>120,6%</b>
F	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(50)	(50)	(0)	0,2%	(0,2%)	(50)	0	0,0%
G	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	(6)	6	(100,0%)	(100,0%)	0	0	
H	Totale proventi e oneri straordinari (E)	282	749	(467)	(62,3%)	(89,7%)	402	120	42,5%
<b>I</b>	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (F + G + H)</b>	<b>(507)</b>	<b>1.914</b>	<b>(2.421)</b>	<b>(126,5%)</b>	<b>802,2%</b>	<b>(1.277)</b>	<b>(770)</b>	<b>152,1%</b>
L	Totale imposte e tasse	2.019	1.822	197	10,8%	1,1%	1.989	(30)	(1,5%)
<b>M</b>	<b>REDDITO DI ESERCIZIO (J - K)</b>	<b>(2.526)</b>	<b>92</b>	<b>(2.618)</b>	<b>(2845,4%)</b>	<b>133,8%</b>	<b>(3.266)</b>	<b>(741)</b>	<b>29,3%</b>

Dati in migliaia di euro