

ALLEGATO N.1 SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DEL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE (art. 6, comma 4, L.R. 50/94) e SCHEMA DI RENDICONTO DI LIQUIDITA' DEL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE (FONTI - IMPIEGHI)

**SCHEMA DI CONTO ECONOMICO
DEL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE
(art.6, comma 4, L.R. 50/94)**

A	VALORE DELLA PRODUZIONE	ANNO	ANNO	ANNO
01	CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	.....	.....	.....
	01 Contributi c/esercizio da FSR indistinti	.....	.....	.....
	02 Contributi c/esercizio da FSR finalizzati	.....	.....	.....
	03 Contributi c/esercizio da FSN vincolati	.....	.....	.....
	04 Altri contributi c/esercizio	.....	.....	.....
	30 Contributi per Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	.....	.....	.....
02	PROVENTI E RICAVI D'ESERCIZIO	.....	.....	.....
	01 Prestazioni di degenza ospedaliera	.....	.....	.....
	02 Prestazioni di specialistica ambulatoriale	.....	.....	.....
	03 Somministrazione farmaci	.....	.....	.....
	04 Trasporti sanitari	.....	.....	.....
	05 Consulenze	.....	.....	.....
	06 Prestazioni del Dipartimento di Sanità pubblica	.....	.....	.....
	07 Prestazioni diverse e cessioni di beni	.....	.....	.....
	08 Attività libero professionale	.....	.....	.....
03	RIMBORSI	.....	.....	.....
	01 Degenza ospedaliera	.....	.....	.....
	02 Specialistica ambulatoriale	.....	.....	.....
	03 Farmaceutica convenzionata esterna	.....	.....	.....
	04 Medicina di base e pediatria	.....	.....	.....
	05 Prestazioni termali	.....	.....	.....
	06 Rimborsi per cessione beni di consumo	.....	.....	.....
	07 Rimborsi per servizi erogati da terzi	.....	.....	.....
	08 Altri rimborsi	.....	.....	.....
04	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	.....	.....	.....
	01 Compartecipazione alla spesa	.....	.....	.....
05	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	.....	.....	.....
	01 Incrementi di immobilizzazioni	.....	.....	.....
06	STERILIZZAZIONE QUOTE AMMORTAMENTO	.....	.....	.....
	01 Sterilizzazione quote ammortamento	.....	.....	.....
07	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	.....	.....	.....
	01 Variazione delle rim. di beni in corso di lav., semilav. e finiti	.....	.....	.....
	02 Variazione delle attività in corso	.....	.....	.....
08	ALTRI RICAVI	.....	.....	.....
	01 Ricavi da patrimonio immobiliare	.....	.....	.....
	02 Ricavi diversi	.....	.....	.....
	03 Plusvalenze ordinarie	.....	.....	.....
	04 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	.....	.....	.....
	30 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie Fondo Regionale per la non autosufficienza	.....	.....	.....
TOTALE A VALORE DELLA PRODUZIONE		.....	.....	.....
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	.....	.....	.....
09	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	.....	.....	.....
	01 Beni sanitari	.....	.....	.....
	02 Beni non sanitari	.....	.....	.....
	30 Beni non sanitari finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	.....	.....	.....

10	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	.....	.....	.....
01	Prestazioni di degenza ospedaliera	.....	.....	.....
02	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	.....	.....	.....
03	Somministrazione farmaci	.....	.....	.....
04	Assistenza farmaceutica	.....	.....	.....
05	Medicina di base e pediatria	.....	.....	.....
06	Continuità assistenziale e medici dell'emergenza	.....	.....	.....
07	Assistenza protesica	.....	.....	.....
08	Assistenza integrativa e ossigenoterapia	.....	.....	.....
09	Assistenza termale	.....	.....	.....
10	Rette	.....	.....	.....
11	Servizi sanitari e riabilitativi	.....	.....	.....
12	Trasporti sanitari	.....	.....	.....
13	Consulenze sanitarie	.....	.....	.....
14	Attività libero professionale	.....	.....	.....
15	Lavoro interinale e collaborazioni sanitarie	.....	.....	.....
16	Altri servizi sanitari	.....	.....	.....
17	Assegni, sussidi e contributi	.....	.....	.....
30	Oneri a rilievo sanitario e rette finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	.....	.....	.....
31	Servizi assistenziali finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	.....	.....	.....
32	Assegni e contributi finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	.....	.....	.....
38	Oneri a rilievo sanitario per assistenza anziani presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	.....	.....	.....
39	Oneri a rilievo sanitario per assistenza disabili presso strutture a gestione diretta dell'Azienda finanziati dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	.....	.....	.....
11	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	.....	.....	.....
01	Manutenzioni	.....	.....	.....
02	Servizi tecnici	.....	.....	.....
03	Consulenze non sanitarie	.....	.....	.....
04	Lavoro interinale e collaborazioni non sanitarie	.....	.....	.....
05	Utenze	.....	.....	.....
06	Assicurazioni	.....	.....	.....
07	Formazione	.....	.....	.....
08	Organi istituzionali	.....	.....	.....
09	Altri servizi non sanitari	.....	.....	.....
12	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	.....	.....	.....
01	Affitti, locazioni e noleggi	.....	.....	.....
02	Leasing	.....	.....	.....
03	Service	.....	.....	.....
13	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	.....	.....	.....
01	Personale medico e veterinario	.....	.....	.....
02	Personale sanitario non medico – dirigenza	.....	.....	.....
03	Personale sanitario non medico – comparto	.....	.....	.....
04	Personale professionale – dirigenza	.....	.....	.....
05	Personale professionale – comparto	.....	.....	.....
06	Personale tecnico – dirigenza	.....	.....	.....
07	Personale tecnico – comparto	.....	.....	.....
08	Personale amministrativo – dirigenza	.....	.....	.....
09	Personale amministrativo – comparto	.....	.....	.....
14	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	.....	.....	.....
01	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	.....	.....	.....
02	Ammortamento immobilizzazioni materiali	.....	.....	.....
03	Svalutazione delle immobilizzazioni	.....	.....	.....
04	Svalutazione dei crediti	.....	.....	.....
15	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO	.....	.....	.....
01	Variazione rimanenze sanitarie	.....	.....	.....
02	Variazione rimanenze non sanitarie	.....	.....	.....
16	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	.....	.....	.....
01	Accantonamenti per rischi	.....	.....	.....
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	.....	.....	.....
01	Altri accantonamenti	.....	.....	.....

18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	.....	.....	.....
	01 Costi amministrativi	.....	.....	.....
	02 Minusvalenze ordinarie	.....	.....	.....
	03 Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	.....	.....	.....
	30 Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie Fondo Regionale per la Non Autosufficienza	.....	.....	.....
	TOTALE B COSTI DELLA PRODUZIONE	.....	.....	.....
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	.....	.....	.....
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
19	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	.....	.....	.....
	01 Proventi da partecipazioni	.....	.....	.....
20	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	.....	.....	.....
	01 Altri proventi finanziari	.....	.....	.....
21	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	.....	.....	.....
	01 Interessi su mutui	.....	.....	.....
	02 Interessi su anticipazioni di tesoreria	.....	.....	.....
	03 Interessi su debiti verso fornitori e oneri diversi	.....	.....	.....
	04 Oneri finanziari	.....	.....	.....
	TOTALE C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	.....	.....	.....
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	RIVALUTAZIONI	.....	.....	.....
	01 Rivalutazioni	.....	.....	.....
23	SVALUTAZIONI	.....	.....	.....
	01 Svalutazioni	.....	.....	.....
	TOTALE D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	.....	.....	.....
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
24	PROVENTI STRAORDINARI	.....	.....	.....
	01 Plusvalenze straordinarie	.....	.....	.....
	02 Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	.....	.....	.....
25	ONERI STRAORDINARI	.....	.....	.....
	01 Minusvalenze straordinarie	.....	.....	.....
	02 Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	.....	.....	.....
	TOTALE E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	.....	.....	.....
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	.....	.....	.....
26	IMPOSTE	.....	.....	.....
	01 Irap	.....	.....	.....
	02 Imposte sul reddito d'esercizio	.....	.....	.....
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	.....	.....	.....

**SCHEMA DI RENDICONTO DI LIQUIDITA' DEL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE
(FONTI - IMPIEGHI)**

	ANNO	ANNO	ANNO
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI			
a) Cassa
b) + Istituto Tesoriere
c) + c/c postale
d) - debiti verso Istituto Tesoriere
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI
GESTIONE CORRENTE			
a) Risultato economico dell'esercizio
b) + ammortamenti
c) - quota utilizzo contributi in c/capitale
d) + accantonamenti al "Premio operosità medici SUMAI"
e) + accantonamenti per rischi ed oneri
f) ± minusvalenze da svalutazioni contabili e plusvalenze da rivalutazioni contabili
g) ± minusvalenze da cessione e plusvalenze da cessione
h) ± altri costi non monetari e altri ricavi non monetari
i) ± sopravvenienze e insussistenze
j) - incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
k) ± variazione scorte
l) ± variazione crediti "non finanziari"
m) ± variazione ratei e risconti attivi
n) ± variazione debiti "non finanziari"
o) ± variazione ratei e risconti passivi
TOTALE NET CASH GESTIONE CORRENTE
GESTIONE EXTRACORRENTE			
1) FONTI per disinvestimenti			
a) di immobilizzazioni immateriali e materiali
b) di immobilizzazioni finanziarie e varie
2) FONTI per nuovi finanziamenti			
a) da mutui
b) da contributi in c/capitale
c) da altri finanziamenti diretti
TOTALE FONTI
1) IMPIEGHI per nuovi investimenti			
a) in immobilizzazioni immateriali e materiali
b) in immobilizzazioni finanziarie e varie
2) IMPIEGHI per rimborsi di finanziamenti			
a) da mutui
b) da altri finanziamenti diretti
TOTALE IMPIEGHI
TOTALE NET CASH GESTIONE EXTRACORRENTE
CONTRIBUTI			
Contributi per ripiano perdite
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI			
a) Cassa
b) + Istituto Tesoriere
c) + c/c postale
d) - debiti verso Istituto Tesoriere
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI
QUADRATURA: Cassa I.+Net Cash G.C.+Net Cash G.E.-Cassa F.....