

Deliberazione n. 102 del 10 agosto 2017

OGGETTO: Bilancio di Esercizio 2016. Adozione

IL DIRETTORE U.O.C. GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E DELLA PROGETTUALITÀ EUROPEA

PREMESSO che, come disposto dal D.lgs 118/2011 e s.m.i. e dall' art. 29 della Legge Regionale n. 32/94, occorre procedere alla adozione del bilancio economico patrimoniale dell'esercizio 2016 e che non è stato possibile adottarlo entro il termine del 30/04/2017 per mancanza in via definitiva del riparto del F.S.R. indistinto e vincolato 2016, mancanza della comunicazione della mobilità attiva riconosciuta e da iscrivere a consuntivo, mancata quadratura debiti e crediti nei confronti con la regione;

Che per le motivazioni espresse si è ritenuto necessario avvalersi della facoltà di adottare il Bilancio nei termini previsti dall'art. 2364 del codice civile;

Che il bilancio dell'esercizio 2015 è stato approvato dalla Giunta Regionale della Campania con deliberazione n. 377 del 27/06/2017;

Che questa azienda con deliberazione n. 474 del 24/12/2015 ha provveduto all'adozione del Bilancio di previsione economico anno 2016

VISTO

- il Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011 avente ad oggetto: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42." con il quale sono stati definiti gli schemi di Bilancio al fine di conferire struttura uniforme alle voci del bilancio d'esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci;
- il Decreto del 15 giugno 2012 del Ministero della Salute con il quale sono stati definiti i nuovi modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP) delle aziende del Servizio sanitario nazionale;
- il Decreto del 20 marzo 2013 del Ministero della Salute, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale il 15 aprile 2013 avente ad oggetto "Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale" con il quale sono stati ulteriormente modificati gli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa di cui agli art. 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs 23 giugno 2011 n. 118.

PRESO ATTO

- della nota prot 385686 del 31/05/2017 della Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario regionale con cui è stata comunicata la mobilità sanitaria interaziendale e intraregionale da inserire nel bilancio di esercizio 2016;
- della Nota della Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario regionale prot. n. 439112 del 26/06/2017 con cui sono state date indicazioni operative in merito ai debiti e crediti verso la Regione ed alla copertura dei debiti pregressi;
- della Nota della Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario regionale prot. n. 443740 del 27/06/2017 con cui è stato disposto il riparto del FSR 2016 indistinto e vincolato;

- della Nota della Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario regionale prot. n. 464767 del 05/07/2017 con cui è stata disposta la verifica del conto economico e dello stato patrimoniale dell'esercizio 2016, effettuata il 18/07/2017;
- della Nota della Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario regionale prot. n. 521301 del 28/07/2017 con cui sono state emanate ulteriori disposizioni urgenti in materia di bilancio 2016;

VISTE le risultanze emergenti dalla contabilità economico-patrimoniale al 31/12/2016, che evidenziano una perdita di esercizio di € 5.252.429 e che sono riepilogate nell'allegato bilancio di esercizio composto da:

- Stato patrimoniale;
- Conto economico;
- Nota integrativa;
- Rendiconto finanziario;
- Relazione sulla Gestione.

VISTO

- lo Stato Patrimoniale al 31/12/2016 che, sinteticamente, riporta i seguenti dati complessivi (in migliaia di euro):

Immobilizzazioni	33.069.527	Patrimonio netto	36.412.645
Attivo circolante	109.633.437	Fondi rischi e oneri	28.710.126
Ratei e risconti	0	Debiti	77.505.024
		Ratei e risconti	75.169
Totale attivo	142.702.964	Totale passivo e Netto	142.702.964

- il Conto Economico che riporta i seguenti dati riepilogativi (in migliaia di euro):

Valore della produzione	174.589.084
Costi della produzione	174.011.044
Differenza tra valore e costi	578.040
Proventi ed oneri finanziari	-30.024
Proventi ed oneri straordinari	-184.172
Imposte e tasse	5.616.273
Risultato di esercizio	- 5.252.429

- la Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile e del Decreto 20 marzo 2013 del Ministero della Salute, che illustra i criteri di formazione e di valutazione delle poste di bilancio;
- il Rendiconto finanziario al 31/12/2016;
- la Relazione sulla Gestione al bilancio di esercizio 2016;
- gli ulteriori allegati al bilancio di seguito riportati:

- Modello SP
- Modello CE
- Modello LA
- Bilancio di cassa (SIOPE) 2016.

RITENUTO

Di adottare il Bilancio di Esercizio Consuntivo Anno 2016 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa da cui emerge una perdita di esercizio pari ad € 5.252.429, nonché dalla Relazione sulla Gestione che quali allegati costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo

ATTESTATO

che la presente proposta di deliberazione è formulata previa istruttoria ed estensione conforme alla normativa vigente in materia;

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>		Anno Consuntivo 2016	Anno Consuntivo 2015	VARIAZIONE Consuntivo 2016/Consuntivo 2015	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		88.379	22.189	66.090	297,8%
1) Costi d'impiego e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		88.379	22.189	66.090	297,8%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-
II Immobilizzazioni materiali		32.981.248	31.508.946	1.472.302	4,7%
1) Terreni		-	-	-	-
a) Terreni disponibili		-	-	-	-
b) Terreni non disponibili		-	-	-	-
2) Edifici		17.337.069	18.113.719	-778.650	-4,3%
a) Edifici non strumentali (disponibili)		-	-	-	-
b) Edifici strumentali (disponibili)		17.337.069	18.113.719	-778.650	-4,3%
3) Impianti e macchinari		339.618	530.030	-190.412	-56,9%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		3.778.730	1.922.097	1.856.642	96,6%
5) Mobili e arredi		264.546	338.507	-73.961	-21,9%
6) Attrezzature		88.680	37.500	51.180	136,3%
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		190.582	77.088	113.495	147,2%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acquisite		10.981.025	10.590.011	392.014	3,7%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		-	-	-	-
1) Crediti finanziari		-	-	-	-
a) Crediti finanziari c/ Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari c/ Regioni		-	-	-	-
c) Crediti finanziari c/ partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari c/ altri		-	-	-	-
2) Titoli		-	-	-	-
a) Partecipazioni		-	-	-	-
b) Altri titoli		-	-	-	-
Totale A)		33.069.527	31.531.135	1.538.392	4,9%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		11.534.495	11.363.480	171.015	1,5%
1) Rimanenze beni sanitari		10.938.991	10.899.536	39.455	0,9%
2) Rimanenze beni non sanitari		535.503	464.144	71.360	15,1%
3) Accantonamenti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-
4) Accantonamenti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		60.651.973	14.869.221	45.735.505	307,7%
1) Crediti c/ Stato		-	-	-	-
a) Crediti c/ Stato - parte corrente		-	-	-	-
1) Crediti c/ Stato per spese correnti e assenti		-	-	-	-
2) Crediti c/ Stato - altro		-	-	-	-
b) Crediti c/ Stato - investimenti		-	-	-	-
c) Crediti c/ Stato - per natura		-	-	-	-
1) Crediti c/ Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) Crediti c/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) Crediti c/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-
4) Crediti c/ Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Dato di Interventualità			Anno Consuntivo 2016	Anno Consuntivo 2015	VARIAZIONE CONSUNTIVA 2016/Consuntivo 2015	
					Importo	%
A) Crediti e/risorse			-	-	-	-
1) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma	33.464.120	14.569.221	47.333.341	93.690.241	-46.356.900	-49,5%
a) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma - parte corrente	31.425.951	-	51.425.951	73.782.851	-44.356.900	-86,3%
1) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per spese correnti	51.425.951	-	51.425.951	73.782.851	-44.356.900	-86,3%
a) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento (attività ordinario corrente)	13.076.196	-	13.076.196	53.990.333	-42.514.137	-76,5%
b) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento (attività ordinario corrente)	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamento (attività ordinario corrente)	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per spese correnti - altro	18.349.755	-	18.349.755	20.192.458	-1.842.703	-9,1%
2) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanzia	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma - patrimonio netto	1.038.189	14.569.221	25.907.409	27.907.409	-2.000.000	-7,2%
1) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	14.569.221	-	14.569.221	14.569.221	-	0,0%
2) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti forati di dotazione	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per ripiano perdite	1.038.189	-	1.038.189	1.038.189	-2.000.000	-65,8%
4) Crediti v/Regioni o Provincia Autonoma per ricostituzione riserve da	-	-	-	-	-	-
finanziamenti (attività precedenti)	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/aziende pubbliche e account quota PSR di disordine	15.039.155	-	15.039.155	15.305.432	-266.277	-1,7%
a) Crediti v/aziende pubbliche della Regione	14.896.231	-	14.896.231	15.168.841	-272.609	-1,8%
b) Crediti v/aziende pubbliche fuori Regione	142.923	-	142.923	136.591	6.332	4,5%
5) Crediti v/entità partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Banco	42.117	-	42.117	42.117	-	0,0%
7) Crediti v/Altri	13.106.582	-	13.106.582	12.218.906	887.676	7,3%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			22.577.750	25.475.724	-2.897.974	-11,4%
1) Cassa	-	-	34.912	-	34.912	-
2) Istituto Tesoriere	-	-	21.446.859	24.579.745	-2.932.886	-12,0%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	-	-	1.095.979	1.095.979	-	0,0%
Totale B)			109.633.438	158.095.902	-48.462.464	-30,7%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			-	-	-	-
1 Ratei attivi	-	-	-	-	-	-
2 Risconti attivi	-	-	-	-	-	-
Totale C)			-	-	-	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			142.702.965	189.627.038	-46.924.073	-24,7%
D) CONTI D'ORDINE			-	-	-	-
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-	-	-
Totale D)			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Dati da Intervento finale</i>		Anno Consuntivo 2016	Anno Consuntivo 2015	VARIAZIONE Consuntiva 2016/Consuntivo 2015		
				Importo	%	
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione		-1.188.889	-1.188.889	-	0,0%	
II Finanziamenti per investimenti		42.464.899	40.557.480	1.907.419	4,7%	
2) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-	-	
3) Finanziamenti da Stato per investimenti		28.650.754	29.221.982	-571.229	-2,0%	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 29 Legge 61/198		28.650.754	29.221.982	-571.229	-2,0%	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		-	-	-	-	
c) Finanziamenti da Stato - altri		-	-	-	-	
5) Finanziamenti da Regione per investimenti		9.681.610	9.912.462	-231.286	-2,3%	
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	-	
5) Finanziamenti per investimenti da rimborsi contributi in conto esercizio		4.132.544	1.422.636	2.709.908	191,5%	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		78.515	94.982	-16.467	-17,3%	
IV Altre riserve		310.520	1.483.764	-1.173.244	-79,1%	
V Contributi per ripiano perdite		-	183.619.500	-183.619.500	-100,0%	
VI Utili (perdite) portati a nuovo		-	-187.838.586	187.838.586	-100,0%	
VII Utile (perdita) dell'esercizio		-5.252.429	1.859.253	-7.111.712	-382,5%	
Totale A)		36.412.645	38.587.385	-2.174.919	-5,6%	
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	-	
2) Fondi per rischi		20.222.980	17.736.467	2.486.513	14,0%	
3) Fondi da distribuire		-	-	-	-	
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		5.312.199	3.607.312	1.704.887	47,3%	
5) Altri fondi oneri		3.174.947	2.255.842	919.105	40,7%	
Totale B)		28.710.126	23.599.622	5.110.505	21,7%	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità		-	-	-	-	
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-	
Totale C)		-	-	-	-	
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi		-	-	-	-	
2) Debiti v/Stato		-	-	-	-	
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		21.961.174	21.961.174	44.429.363	-22.468.189	-50,6%
4) Debiti v/Comuni		-	-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		1.162.046	1.162.046	1.119.120	42.926	3,8%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e capitale		-	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento corrente aggiuntiva corrente L.224		-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento corrente aggiuntiva corrente extra L.224		-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		1.068.758	1.068.758	1.029.219	39.539	3,8%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per ammortamento a patrimonio netto		-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		93.288	93.288	89.901	3.387	3,8%
6) Debiti v/associazioni partecipate e/o enti dipendenti della Regione		4.907.198	4.907.198	32.273.699	-27.366.502	-84,8%
7) Debiti v/forazioni		38.066.734	38.066.734	33.261.090	4.805.645	14,4%
8) Debiti v/Tesoro Tesoriere		22	22	10.030	-10.008	-99,8%
9) Debiti tributari		525.661	525.661	3.801.805	-3.276.144	-86,2%
10) Debiti v/altri finanziatori		-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		2.235.660	2.235.660	5.120.393	-2.884.713	-86,3%
12) Debiti v/altri		8.646.529	8.646.529	7.340.215	1.306.316	17,4%
Totale D)		77.505.023	77.505.023	127.385.682	-49.880.659	-39,1%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Discreto Intermediario</i>	Anno Consuntivo 2016	Anno Consuntivo 2015	VARIAZIONE Consuntivo 2016/Consuntivo 2015	
			Importo	%
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	75.169	84.169	-9.000	-10,7%
2) Risconti passivi	-	-	-	-
Totale F)	75.169	84.169	-9.000	-10,7%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	142.702.965	189.627.038	-46.924.073	-24,7%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale F)	-	-	-	-



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>			VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	80.679.747	150.340.758	-69.661.011	-46,3%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	80.679.747	150.340.758	-69.661.011	-46,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricoveri	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ricoveri aggiuntivi da bilanziare a titolo di apertore L.E.A.	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ricoveri aggiuntivi da bilanziare a titolo di apertore extra L.E.A.	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca straordinaria	-	-	-	-
3) da Regione o altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	20.000	30.000	-10.000	-50,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.167.078	-1.161.119	-3.005.960	258,9%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	276.870	63.405	213.466	336,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socioassistenziali a rilevanza sanitaria	93.641.896	21.323.999	72.317.897	339,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socioassistenziali - nel settore sanitario pubblico	91.038.953	18.021.691	73.017.262	405,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socioassistenziali - iniziative	1.567.900	2.400.188	-1.832.288	-118,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socioassistenziali - altro	634.953	899.136	-264.183	-29,4%
5) Concessi, recuperi e rimborsi	539.193	409.298	129.895	31,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.161.374	1.206.938	-45.564	-3,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.276.127	1.934.301	341.826	17,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	180.956	55.295	125.661	227,3%
Totale A)	174.589.084	174.172.875	416.210	0,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	49.476.411	42.660.567	6.815.844	16,0%
a) Acquisti di beni sanitari	49.183.604	42.268.564	6.915.040	16,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	292.807	392.003	-99.196	-25,3%
2) Acquisti di servizi sanitari	11.990.255	11.302.318	687.937	6,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specializzata ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza mal di dimora	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale o semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci F.I.F.	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni farmali in convenienza	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	463.380	472.563	-8.183	-1,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	44.347	21.486	22.861	80,7%
m) Compartecipazione al personale per am. libero prof. (interamente)	1.911.214	1.942.785	-31.571	-1,6%
n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, inferenze, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socioassistenziali	7.862.075	6.881.952	980.123	14,2%
p) Altri servizi sanitari e socioassistenziali a rilevanza sanitaria	1.706.339	1.980.235	-273.896	-13,9%
q) Costi per differenza Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	19.690.090	20.542.273	-852.183	-4,3%
a) Servizi non sanitari	17.708.195	19.075.833	-1.314.338	-6,9%
b) Consulenze, collaborazioni, inferenze, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.808.955	1.393.622	415.332	29,8%
c) Formazione	172.451	134.819	47.632	38,2%
4) Manutenzione e riparazione	3.034.647	3.858.205	-1.206.442	-31,4%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>			VARIAZIONE 2016/2015	
	Anno 2016	Anno 2015	Importo	%
5) Godimento di beni di terzi	1.515.775	633.439	882.336	139,3%
6) Costi del personale	76.989.757	79.627.734	-2.637.977	-3,3%
a) Personale dirigente medico	35.936.571	36.837.307	-900.736	-2,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.749.456	1.731.257	1.801	0,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	51.489.565	53.744.956	-1.255.391	-2,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.335.106	1.015.299	319.807	31,5%
e) Personale comparto altri ruoli	6.471.059	7.278.956	-807.897	-11,1%
7) Oneri diversi di gestione	1.472.116	1.217.404	254.732	18,9%
8) Ammortamenti	2.753.733	2.584.361	169.371	6,6%
a) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	20.286	18.178	2.108	11,6%
b) Ammortamenti dei fabbricati	778.659	778.659	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.954.787	1.787.524	167.263	9,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	134.565	138.098	-3.533	-2,6%
10) Variazione delle rimanenze	-171.015	-3.459.907	3.288.892	-95,1%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-95.635	-3.457.077	3.357.422	-97,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-75.360	-7.830	-68.529	2121,3%
11) Accantonamenti	5.103.879	5.986.027	-882.148	-14,7%
a) Accantonamenti per rischi	2.763.304	3.970.080	1.206.696	30,4%
b) Accantonamenti per premio operatività	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inasprite di contributi sociali	805.241	900.938	104.315	14,5%
d) Altri accantonamenti	1.535.334	1.315.161	220.173	16,7%
Totale B)	174.011.044	165.110.522	8.900.522	5,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	578.040	9.062.355	-8.484.313	-93,6%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	30.024	121.220	-91.196	-75,2%
Totale C)	-30.024	121.220	91.196	-75,2%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	2.621.490	1.248.134	1.373.356	110,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.621.490	1.248.134	1.373.356	110,0%
2) Oneri straordinari	2.805.662	2.716.390	89.272	3,3%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	2.805.662	2.716.390	89.272	3,3%
Totale E)	-184.172	-1.468.256	1.284.083	-87,5%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	363.844	7.472.877	-7.109.033	-95,1%
V) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.567.778	5.565.099	2.679	0,0%
a) IRAP relativa al personale dipendente	5.212.780	5.447.503	234.714	4,5%
b) IRAP relativa ai collaboratori e personale assimilato al lavoro dipendente	298.456	63.760	234.696	368,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (autonomia)	56.533	53.820	2.704	5,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRPE	48.495	48.495	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale V)	5.616.273	5.613.594	2.679	0,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-5.252.429	1.859.283	-7.111.712	-382,5%

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO (ex D.Lgs. 118/2011)		ANNO 2016	ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	- 5.252.429	1.859.283
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	778.659	778.659
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.954.787	1.787.524
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	20.286	18.178
	Ammortamenti	2.753.733	2.584.361
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 2.259.659	- 1.917.833
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 16.467	- 16.467
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 2.276.127	- 1.934.301
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.103.879	5.986.027
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	6.625	1.579.032
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	5.110.505	4.406.995
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	336.682	6.916.339
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 22.468.189	- 5.705.128
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	42.926	40.426
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa e altri enti della Regione (So.Re.Sa.)	- 27.366.502	18.010.027
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	4.805.645	2.370.924
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 3.276.144	597.141
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso Istituti di previdenza	- 2.884.713	540.230
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.306.326	1.240.981
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 9.000	6.899
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	44.356.900	- 15.930.009
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	266.277	307.450
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 887.673	754.575
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti		
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 171.015	- 3.459.907
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 5.949.478	5.689.948
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 86.376	- 8.438
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		

(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-	86.376	-	8.438
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi				
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi				
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi				
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse				
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse				
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse				
(-)	Acquisto terreni				
(-)	Acquisto fabbricati				
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	2.085		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	3.378.148	-	341.486
(-)	Acquisto mobili e arredi	-	120.064	-	82.448
(-)	Acquisto automezzi	-	85.895	-	50.000
(-)	Acquisto altri beni materiali	-	227.542	-	35.348
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-	3.813.734	-	509.282
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi				
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi				
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi				
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse				
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi				
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi				
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi				
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse				
(-)	Acquisto crediti finanziari				
(-)	Acquisto titoli				
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie				
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi				
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi				
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse				
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni				
	B - Totale attività di investimento	-	3.900.110	-	517.720
	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)			-	947.289
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		2.000.000		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)				
(+)	aumento fondo di dotazione		2.000.000		947.289
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri				
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	2.174.919		1.136.101
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	2.174.919		1.136.101
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	2.897.974		7.295.544
(+)	assunzione nuovi mutui*				
(-)	mutui quota capitale rimborsata				
	C - Totale attività di finanziamento	-	3.072.893		9.378.934
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-	12.586.800		21.467.501
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-	2.897.974		7.295.544
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo				



A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA

Azienda Ospedaliera di rilievo nazionale e di alta specializzazione

Allegato 4

Nota integrativa al bilancio di esercizio 2016



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione.

Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Il bilancio di esercizio è stato predisposto in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore se minore a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiore a 0,5 Euro. Ciò comporta che eventuali differenze emergenti sono dovute unicamente a detti arrotondamenti.

Nella presente nota integrativa le informazioni relative ai valori delle voci di bilancio vengono espone in migliaia di euro arrotondati, all'unità inferiore se minore a 500 Euro e all'unità superiore se pari o superiore a 500 Euro.

Laddove si è ritenuto necessario, per maggiore chiarezza, si è provveduto ad indicare i valori in unità di euro.

Non vi sono state deroghe alle disposizioni previste dal quarto comma dell'art. 2423 del codice civile e sono stati mantenuti i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente.

Il conto economico e lo stato patrimoniale sono stati desunti dalle scritture contabili informatizzate, tenute con il metodo della partita doppia. La procedura di contabilità generale è integrata con le contabilità di magazzino, di approvvigionamento, dei cespiti ammortizzabili e della cassa economale.

Lo schema di bilancio segue il medesimo criterio di classificazione del bilancio civilistico delle aziende di diritto privato che prevede la redazione dello stato patrimoniale attivo, passivo e del conto economico;

- stato patrimoniale attivo secondo il criterio della liquidità crescente;
- stato patrimoniale passivo mediante il criterio della determinatezza delle poste e dell'esigibilità;
- conto economico in forma scalare con la distinzione:
 - del risultato della gestione caratteristica;
 - della gestione finanziaria;
 - delle rettifiche di valore delle attività finanziarie;
 - della gestione straordinaria;
 - della gestione fiscale;
 - del risultato di esercizio.

In calce allo stato patrimoniale sono rappresentati i conti d'ordine.

2. Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta in base ai criteri civilistici di chiarezza, di verità, di correttezza, di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo in debita considerazione quanto disposto dall'art. 2426 del codice civile.

L'applicazione del principio della chiarezza ha comportato il rispetto degli schemi di bilancio, nel divieto di raggruppamento delle voci, nell'adattamento delle voci, nella comparabilità delle voci, nel divieto della compensazione di partite.

L'applicazione del principio di verità consta nell'esatta esposizione delle quantità oggettive di bilancio e nel corretto svolgimento sia delle attività di stima della quantità suscettibili di valutazione sia della corretta rappresentazione del risultato.

L'applicazione del principio di correttezza si è esplicato con il rispetto, nella redazione del bilancio, delle norme di legge e dei principi contabili.

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

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento.

Le immobilizzazioni al 31/12/2016 concordano con le scritture inventariali della procedura informatica integrata. Gli ammortamenti sono stati rilevati con la procedura integrata informatizzata provvedendo ad eseguire le apposite scritture in contabilità generale. I dati dei cespiti ammortizzabili provengono dalle scritture inventariali. Le scritture inventariali sono comprensive degli interventi di manutenzione straordinaria sugli immobili con il collaudo e la messa in uso dei locali. Il valore delle manutenzioni incrementa il valore dei fabbricati, distintamente rilevato nel piano dei conti Aziendale, e da quella data inizia l'ammortamento pari allo stesso periodo dell'ammortamento dei fabbricati. I lavori non ultimati sono stati rilevati invece nell'apposita voce delle immobilizzazioni in corso senza rilevare alcun ammortamento.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con appositi finanziamenti vincolati in conto capitale e ricevute in donazione sono stati oggetti della cosiddetta "sterilizzazione" determinando, contemporaneamente, l'iscrizione dell'importo tra i costi capitalizzati e la riduzione della voce finanziamento per investimento.

La "sterilizzazione" viene eseguita al fine di non far gravare sul risultato di esercizio gli ammortamenti eseguiti sui beni durevoli acquisiti con specifici finanziamenti. I dati delle "sterilizzazioni" sono rinvenibili direttamente dal registro cespiti ammortizzabili.

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

I crediti ed i debiti sono esposti, ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2423 ter del Codice Civile, senza operare alcuna compensazione contabile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono valorizzate al costo storico comprensivo dei costi direttamente imputabili al bene e degli oneri accessori ivi compreso il valore dell'I.v.a. L'I.v.a. rappresenta per l'Azienda un costo fiscalmente detraibile.

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

- a) **BENI IMMOBILI – FABBRICATI:** Riguardano il complesso ospedaliero di Via Palasciano (fabbricato indisponibile). I fabbricati sono rilevati al valore catastale, iscrivendo contestualmente un fondo di ammortamento di pari importo. Il valore dei fabbricati indisponibili è incrementato dei costi di manutenzione straordinaria dei lavori ultimati e messi in esercizio.
- b) **BENI MOBILI:** Sono stati valutati al costo di acquisizione per categorie omogenee di beni.
- c) **IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI:** Sono rilevati per stato di avanzamento dei lavori attraverso la maturazione e relativa fatturazione di acconti ai fornitori aggiudicatari di opere appaltate. La voce non è stata sottoposta ad alcun ammortamento.

Finanziarie

	I crediti iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie sono esposti al presunto valore di realizzo.
Rimanenze di magazzino	Le rimanenze finali del magazzino farmaceutico ed economale sono state calcolate al costo medio ponderato, direttamente dalla contabilità di magazzino informatizzata integrata con il sistema generale di contabilità economico-patrimoniale. La rilevazione è stata eseguita per singolo conto di costo.
Crediti	Sono esposti al loro presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. Sono relative alle somme giacenti presso la Tesoreria Aziendale –Unicredit Banca. Inoltre sono state rilevate le disponibilità della cassa economale aziendale, della cassa ambulatoriale e del c/c postale.
Debiti	<p>I debiti sono rilevati al loro valore nominale, al netto di abbuoni, resi e note di credito. Essi si riferiscono:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ai debiti verso fornitori ed Aziende Sanitarie, comprensivi delle fatture da ricevere ed al netto delle note di credito da ricevere, rilevati, previa verifica, automaticamente dal sistema informatico aziendale; • ai debiti verso l'erario per l'ammontare delle ritenute erariali applicate e non versate entro l'anno e per il debito irap ed iva; • ai debiti verso gli istituti previdenziali sia per le ritenute a carico dell'Azienda sia per le ritenute a carico del personale dipendente maturate e non pagate; • ai debiti diversi che includono i debiti verso dipendenti per gli emolumenti di competenza dell'esercizio 2015, i debiti per ritenute effettuate per conto di terzi, i debiti per i depositi cauzionali ed ulteriori partite debitorie di minor conto.
Ratei e Risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>Il patrimonio netto è costituito dal fondo di dotazione, valutato quale differenza tra attivo e passivo del primo stato patrimoniale predisposto e rettificato con le operazioni contabili eseguite nell'esercizio 2003, dai finanziamenti per investimenti, valutati per l'ammontare delle assegnazioni ricevute con provvedimento formale regionale, dal fondo donazioni e lasciti vincolati ad investimento per il valore dei beni ricevuti. Tali ultime voci sono rappresentate al netto delle quote oggetto di "sterilizzazione". Inoltre il patrimonio netto è costituito dai contributi per ripiano perdite degli esercizi precedenti assegnati con atti formali regionali e dalle perdite di esercizio portate a nuovo degli anni precedenti e del corrente anno accertate nei conti economici dei rispettivi anni.</p> <p>Il fondo rischi accoglie gli accantonamenti connessi a passività potenziali ritenute probabili relative ai contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio con fornitori, personale dipendente ed assistiti.</p> <p>Il fondo oneri accoglie per lo più gli stanziamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare, o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio.</p>
Fondo rischi ed oneri	<p>Le perdite connesse a passività potenziali sono rilevate in bilancio tra i fondi rischi quando sussistono le seguenti condizioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • la disponibilità, al momento della redazione del bilancio, di informazioni che facciano ritenere probabile il verificarsi degli eventi comportanti il sorgere di una passività o la diminuzione di un'attività; • la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza. <p>I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs.</p>

118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Conto economico

Lo schema del conto economico è redatto in forma scalare con separata identificazione del valore della produzione, del costo della produzione, della gestione finanziaria, della gestione straordinaria, delle imposte e tasse ed infine del risultato di esercizio.

L'iscrizione dei costi e dei ricavi è effettuata nell'esercizio in cui sono effettivamente realizzati in ossequio al principio di competenza temporale.

Per competenza è intesa l'effettiva acquisizione del bene, che si manifesta con il passaggio della proprietà tramite la ricezione del bene o l'erogazione del servizio.

Valore della produzione

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

Il valore della produzione è costituito da:

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

PROVENTI E RICAVI DIVERSI: Concernono i ricavi relativi a prestazioni sanitarie e socio sanitarie effettuate nei confronti di soggetti pubblici e privati. Sono inclusi i ricavi per prestazioni a favore delle A.S.L. regionali relative alla distribuzione diretta dei farmaci ai sensi delle Delibere di Giunta Regionale nn. 4063-4064/2001, e dei farmaci di fascia H il cui rimborso verrà effettuato direttamente dalla Regione Campania in compensazione nell'esercizio successivo in quote mensili. Sono inclusi i ricavi derivanti dalle attività libero professionale relative agli interventi chirurgici, alle prestazioni ambulatoriali e diagnostiche in azienda o autorizzate c/o studi professionali (cosiddetta intramoenia allargata) ed alle attività di consulenza e consulti presso altre aziende pubbliche e private. Si riferiscono, inoltre, ai proventi per prestazioni non sanitarie, ai proventi relativi ai fitti attivi e ad altri proventi.

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

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

COSTI CAPITALIZZATI: Comprendono la "sterilizzazione" della quota dei finanziamenti per investimenti e delle donazioni e lasciti vincolati ad investimento, resasi necessaria per compensare l'iscrizione degli ammortamenti d'esercizio relativi ai beni patrimoniali acquistati con tali fondi o ricevuti in donazione.

Costi della Produzione

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

Il costo della produzione è così composto:

ACQUISTI DI BENI: I costi sono relativi all'acquisizione in misura prevalente di beni sanitari e degli altri beni necessari per l'espletamento delle attività istituzionali ed all'acquisto di materiali per manutenzioni.

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

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI: I costi sono relativi alle manutenzioni e riparazioni ordinarie sia come servizi occasionali sia come servizi appaltati.

GODIMENTO DI BENI DI TERZI: Sono relativi ai canoni di noleggio e di leasing finanziario, in particolare riferiti alla acquisizione di attrezzature sanitarie e non.

COSTI DEL PERSONALE: I costi sono relativi alle competenze fisse ed accessorie del personale dei ruoli sanitario, tecnico, professionale ed amministrativo. Sono inclusi gli oneri sociali a carico dell'Azienda, ed esclusi i costi per l'IRAP.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE: Tali oneri sono riferiti alle spese generali ed amministrative che comprendono i costi per il funzionamento degli organi istituzionali ed altre spese di carattere generale e legale.

AMMORTAMENTI, VARIAZIONI DELLE RIMANENZE E ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO: Sono relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali dell'esercizio, all'accantonamento al fondo svalutazione dei crediti, alle variazioni delle rimanenze risultanti dalla differenza tra rimanenze iniziali e finali, agli accantonamenti tipici dell'esercizio (rinnovi contrattuali, rischi per cause legali in corso, fondo retribuzione di risultato degli organi istituzionali).

Proventi ed oneri finanziari	I proventi e gli oneri finanziari accolgono gli interessi passivi sulle anticipazioni di cassa concesse dal tesoriere, gli interessi moratori dei fornitori aziendali e gli interessi attivi su disponibilità bancarie.
Proventi ed oneri straordinari	Tale voce è relativa all'accertata inesistenza di crediti e debiti iscritti negli anni precedenti, ed alla rilevazione di costi e ricavi relativi ad esercizi precedenti. Oltre alle suddette insussistenze e sopravvenienze sono indicate le minusvalenze per la dismissione di beni e gli oneri straordinari rilevati nell'esercizio. Sono inoltre incluse tra le sopravvenienze passive, le competenze erogate al personale dipendente relative ad esercizi progressi.
Imposte e tasse	La voce comprende l'IRAP e l'IRES di competenza dell'esercizio.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2016

PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1.127	3	1.122	5	13.457	37.301.363	15.526.979
Dirigenza	360	-	366		4.358	17.256.448	11.525.447
- Medico - veterinaria	340		347		4.127	16.386.496	11.025.911
- Sanitaria	20		19		231	869.952	499.536
Comparto	767	3	756	5	9.099	20.044.915	4.001.532
- Categoria Ds	35		33		408	980.234	230.211
- Categoria D	712	3	706	5	8.457	18.612.540	3.692.150
- Categoria C	20		17		234	452.141	79.171
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	1	-	2	-	33	131.516	140.868
Dirigenza	1	-	2	-	33	131.516	140.868
Livello dirigenziale	1		2		33	131.516	140.868
Comparto		-	-	-	-	-	-
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	121	1	153	1	1.613	2.836.112	414.934
Dirigenza	1	-	1		12	47.456	70.007
Livello dirigenziale	1		1		12	47.456	70.007
Comparto	120	1	152	1	1.601	2.788.656	344.927
- Categoria Ds	1	1	1	1	6	14.467	1.132
- Categoria D	6		4		49	112.350	2.144
- Categoria C	5		4		49	91.550	11.021
- Categoria Bs	93		90		1.090	1.916.627	251.747
- Categoria B	11		10		125	208.743	10.308
- Categoria A	4		43		282	444.919	68.575
RUOLO AMMINISTRATIVO	66	-	63	-	770	1.675.948	390.547
Dirigenza	8	-	8		91	344.370	316.704
Livello dirigenziale	8		8		91	344.370	316.704
Comparto	58	-	55		679	1.331.578	73.843
- Categoria Ds	12		10		127	284.219	10.999
- Categoria D	22		20		253	520.937	32.541
- Categoria C	13		14		167	324.672	25.164
- Categoria Bs	1		1		12	21.684	528
- Categoria B	1		1		12	19.947	408
- Categoria A	9		9		108	160.119	4.203

Dati sull'occupazione al 31.12.2016

PERSONALE DIPENDENTE

	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico - veterinaria	1		1	
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	6	3	5	6
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	1	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale				
Comparto	1	1	-	-
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs	1	1		
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO		-		-
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale				
Comparto		-		-
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

**PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO CONTRATTO DI
SOMMINISTRAZIONE**

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2015	uomini-anno anno 2016
RUOLO SANITARIO	69	94
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	69	94
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	57	66
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	41	40

4. Dati Stato Patrimoniale**Attività****A) Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni accolgono quegli elementi del patrimonio che sono destinati ad essere durevolmente utilizzati (art. 2424 bis del codice civile). Sono composte dalle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

I. Immobilizzazioni immateriali

I valori complessivi delle immobilizzazioni immateriali sono così variati:

VARIAZIONI DEL VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	88	23	65	282,6

Si riporta di seguito la tabella di riepilogo delle variazioni intervenute nelle voci delle immobilizzazioni immateriali al 31/12/2016 rispetto al 31/12/2015, al netto del Fondo ammortamento che viene indicato tra parentesi per ciascuna voce.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO Immobilizzazioni immateriali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	
(Fondo amm.to costi impianto e ampliamento)	0	0	0	
2) Costi per ricerca e sviluppo	0	0	0	
(Fondo amm.to costi ricerca e sviluppo)	0	0	0	
3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	88	23	65	282,6
a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0	0	
(F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca)	0	0	0	
b) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	819	733	86	11,7
(F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	-731	-710	-21	3,0
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	
5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	
(Fondo amm.to altre imm. immateriali)	0	0	0	
6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0	0	
TOTALE	88	23	65	282,6
	TOT.A	TOT.B		

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite prevalentemente dai costi di acquisizione di licenze di software utilizzate in azienda.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.; non sono state effettuate, nel corso dell'esercizio, svalutazioni né rivalutazioni.

Si riporta il dettaglio delle movimentazioni intervenute:

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in euro	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	
AAA010	Costi d'impiego e di impianto di cui soggetti a sterilizzazione			0	0				0			0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione			0	0				0			0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione			710	23				86			0	88
AAA120	Immobilitazioni immateriali in corso e accordi			0	0				0			20	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione			0	0				0			0	0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione			0	0				0			0	0
AAA150	Maglie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione			0	0				0			0	0
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione			0	0				0			0	0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione			0	0				0			0	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	710	23	0	0	0	86	0	0	0	88
	di cui soggette a sterilizzazione											20	

fu

II. Immobilizzazioni materiali

I valori complessivi delle immobilizzazioni materiali sono invece così variati:

VARIAZIONI DEL VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	32.982	31.509	1.473	4,7

Si riporta di seguito la tabella di riepilogo delle variazioni intervenute nelle voci delle immobilizzazioni materiali al 31/12/2016 rispetto al 31/12/2015, al netto del Fondo ammortamento che viene indicato tra parentesi per ciascuna voce.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO Immobilizzazioni materiali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1) Terreni	0	0	0	
2) Fabbricati	17.337	18.115	-778	-4,3
a) Disponibili	0	0	0	
(Fondo amm.to fabbricati disponibili)	0	0	0	
b) Indisponibili	51.562	51.562	0	0,0
(Fondo amm.to fabbricati indisponibili)	-34.225	-33.447	-778	2,3
3) Impianti e macchinari	2.195	2.193	2	0,1
(Fondo amm.to impianti e macchinari)	-1.855	-1.663	-192	11,5
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	30.027	26.648	3.379	12,7
(Fondo amm.to attrezzature sanitarie e scientifiche)	-26.248	-24.726	-1.522	6,2
5) Mobili e arredi	3.861	3.741	120	3,2
(Fondo amm.to mobili e arredi)	-3.596	-3.504	-92	2,6
6) Automezzi	279	193	86	44,6
Fondo amm.to automezzi	-190	-155	-35	22,6
7) Oggetti d'arte	0	0		
8) Altre immobilizzazioni materiali	2.090	1.863	227	12,2
(Fondo amm.to altre immobilizzazioni materiali)	-1.900	-1.786	-114	6,4
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	10.982	10.590	392	3,7
10) Fondo svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0		
TOTALE	32.982	31.509	1.473	4,7
	TOT. A	TOT. B		

Si riporta di seguito di seguito un prospetto riepilogativo delle movimentazioni intervenute nelle singole voci di immobilizzazioni materiali:

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile		
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA300	Terreni indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)			33.447	18.115				0	0			779	17.336	
	di cui soggetti a sterilizzazione												759		
AAA380	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione			1.663	530				2				192	340	
	di cui soggetti a sterilizzazione												24		
AAA410	Attrezzature scientifiche e scientifiche di cui soggetti a sterilizzazione			24.726	1.922				3.379			0	1.522	3.779	
	di cui soggetti a sterilizzazione												1.261		
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione			3.504	237				120			0	92	265	
	di cui soggetti a sterilizzazione												67		
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione			155	36				86				35	89	
	di cui soggetti a sterilizzazione												34		
AAA500	Oggetti d'arte													0	
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali			1.786	77				227			0	114	190	
	di cui soggetti a sterilizzazione												111		
AAA540	Immobiliazioni materiali in corso e scopi				10.590				392						10.982
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0	65.281	31.509	0	0	0	4.206	0	0	0	2.734	32.981	
	di cui soggette a sterilizzazione												2.268	0	

fy

I fabbricati indisponibili, secondo quanto previsto dai principi contabili e dalla normativa civilistica, sono costituiti dal valore storico dei fabbricati, determinati secondo il valore catastale, aumentato dal valore dei costi di manutenzione straordinaria dei lavori ultimati ed inseriti nel processo di erogazione dei servizi aziendali.

Il fondo di ammortamento degli immobili riporta l'intero valore della rendita, come da indicazioni regionali, al fine di non influire sui risultati di esercizio di una consistente quota economica, ed in considerazione che gli immobili sono stati realizzati da un periodo di tempo superiore al periodo di ammortamento previsto.

Le spese relative a migliorie ed ammodernamenti (manutenzioni straordinarie) degli immobili sono capitalizzate nelle rispettive voci di bilancio nella misura in cui contribuiscono ad incrementare la capacità produttiva dei beni, ovvero la vita utile degli stessi.

Si riporta di seguito il dettaglio della voce dei fabbricati indisponibili.

Descrizione	Costo storico	Fondo di ammortamento	Acquisizioni 2016	Ammortamento 2016	Valore 2016
Fabbricati indisponibili	25.608	25.608	0	0	0
Manutenzione straordinaria	25.955	7.839	0	779	17.337
Totale Fabbricati indisponibili	51.562	33.447	0	779	17.337

Nella tabella che segue, si fornisce il dettaglio delle altre immobilizzazioni materiali si rinvia al prospetto di dettaglio di movimentazione delle immobilizzazioni:

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia	2.090	1.900	191
Macchine ordinarie d'ufficio	143	71	72
Macchine elettroniche ed elettromeccaniche	1.558	1.444	114
Attrezzature generiche	389	385	5

Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i.. Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e il 31/12.

Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

Si precisa, infine, che nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni né rivalutazioni.

Le **immobilizzazioni in corso ed acconti** sono costituite sostanzialmente da acconti per lavori dati in appalto non ancora ultimati. Ultimato il lavoro si provvederà ad incrementare il valore del cespite oggetto dell'intervento.

Ad ogni lavoro aggiudicato o in economia è stato attribuito un apposito conto che viene movimentato ogni qualvolta si provvede a rilevare lo stato di avanzamento dei lavori o la parcella del professionista per le spese tecniche inerenti il lavoro.

I lavori in corso derivano tutti da finanziamenti per investimenti.

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Ri-classificazioni	Valore finale
Lavori Reparto malattie infettive (AIDS)	conto capitale	209	0		209
Lavori di Ristrutturazione edilizia ex art. 20 Legge 67/88	conto capitale	10.381	392		10.773
...					
		10.590	392	0	10.982

III. Immobilizzazioni finanziarie

Non sono rilevati crediti finanziari nel 2016 così come nel 2015.

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO Rimanenze	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1) Sanitarie	11.000	10.900	100	0,9
2) Non sanitarie	534	465	69	14,8
TOTALE	11.534	11.365	169	1,5

Le rimanenze finali dei magazzini sono rappresentate dalle scorte rilevate al 31/12/2016 presso i magazzini sanitari in giacenza presso i reparti attraverso la procedura informatizzata, e sono così composte:

Rimanenze	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a) Rimanenze sanitarie	10.999	10.899	100	0,9
Prodotti farmaceutici con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	4.022	4.176	-154	-3,7
Prodotti emoderivati con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	97	71	26	37,0
Prodotti medicinali senza AIC	56	2	54	2.818,8
Prodotti emoderivati di produzione regionale	0	0	0	
Ossigeno	15	18	-3	-15,4
Prodotti di emoderivati di ossigeno senza AIC	0	0	0	
Sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0	0	
Sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità extraregionale	0	0	0	
Sangue ed emocomponenti da altri soggetti	0	0	0	
Prodotti dietetici	19	29	-10	-34,4
Materiali per la profilassi	1	1	0	-4,3
Materiali diagnostici	1.902	1.276	625	49,0
Rimanenze di prodotti chimici	27	27	0	-1,0
Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, ecc	14	17	-3	-15,8
Presidi chirurgici e materiale sanitario	3.926	4.444	-518	-11,7
Materiali protesici	543	355	188	52,9
Materiali per emodialisi	30	57	-27	-47,2
Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	
Altri beni e prodotti sanitari	348	427	-79	-18,5
Beni e prodotti sanitari da A.S.L./A.O./I.R.C.S.S. e Poli-clinici universitari della Regione	0	0	0	
Acconti su forniture materiale sanitario	0	0	0	

Fondo deprezzamento magazzino materiale sanitario	0	0	0	
b) Rimanenze non sanitarie	536	464	71	15,4
Acconti su forniture materiale non sanitario	0	0	0	
Prodotti alimentari	0	0	0	
Materiale di guardaroba e di convivenza in genere	31	52	-20	-39,6
Materiali di pulizia	0	0	0	
Combustibile	0	0	0	
Carburante e lubrificanti	0	0	0	
Supporti informatici	42	53	-10	-19,5
Cancelleria e stampati	57	65	-7	-11,5
Materiali per manutenzione	405	295	110	37,2
Altri beni non sanitari	0	0	0	
Altri beni non sanitari da A.S.L./A.O./I.R.C.S.S./Policlinici universitari della Regione	0	0	0	
Fondo deprezzamento magazzino materiale non sanitario	0	0	0	

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

Sulle rimanenze dell'azienda non vi sono gravami e non corso dell'esercizio non vi sono stati cambiamenti nella classificazione delle voci.

Le movimentazioni intervenute nell'esercizio sono riepilogate nella tabella che segue:

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti o Ri-classificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	4.267	0			77	4.190	0	928
	Medicinali con A/C, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	4.267	0			133	4.134	0	901
	Medicinali senza A/C	2	0	54			56	0	27
	Emoderivati di produzione regionale	0	0				0	0	
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0	0				0	0	0
ABA040	Dispositivi medici:	6.149	0	265			6.415	0	3.455
	Dispositivi medici	6.149	0			2.177	3.970	0	2.884
	Dispositivi medici impiantabili attivi	355	0	188			543	0	540
	Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	1.275	0	625			1.902	0	31
ABA050	Prodotti dietetici	29	0			10	19	0	8
ABA060	Materiali per la chirurgia (vaccini)	1	0			0	1	0	1
ABA070	Prodotti chimici	27	0			0	27	0	21
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0				0	0	0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	427	0			79	348	0	84
ABA100	Accenti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0				0	0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	10.899	0	265	0	186	10.899	0	4.497
ABA120	Prodotti alimentari	0	0				0	0	0
ABA130	Materiali di guarigione, di pulizia e di convivenza in genere	52	0			20	31	0	11
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0				0	0	0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	118	0			18	100	0	3
ABA160	Materiali per la manutenzione	295	0	110			405	0	64
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0	0				0	0	9
ABA180	Accenti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0				0	0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	464	0	110	0	38	536	0	87

II. Crediti

Nel corso dell'esercizio 2016, su indicazioni regionali, si è proceduto alla compensazione di parte del Debito vs. Regione con Crediti correnti e pregressi di varia natura vantati nei confronti dell'ente stesso.
Di seguito il dettaglio delle operazioni effettuate:

Compensazione Debiti e Crediti vs Regione 2016

Conto		Anno di competenza	Importo (€ x 1.000)
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	2010	4
		2011	4.019
		2012	20.285
		2013	8.820
		2014	6.521
		2015	6.324
		2016	81.009
	subtotale Crediti FSR		126.982
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR (progetti finalizzati)	2015	703
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	2015	15.086
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2009	463
		2010	77
		2011	113
		2012	250
		2013	112
	subtotale Crediti per fondi vincolati		1.015
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	2006-2009	2.000
totale Compensazioni dall'Attivo SP			145.786

Conto		Anno di competenza	Importo (€ x 1.000)
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	2004	-1.187
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	2013-2016	146.973
totale Compensazioni dal Passivo SP			145.786

La situazione attuale dei crediti Aziendali è la seguente:

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO Crediti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Crediti verso	75.521	121.256	-45.735	-37,7
1) Stato	0	0		
2) Regione	47.333	93.689	-46.356	-49,5
di cui: per mobilità attiva in compensazione regionale	13.200	15.979	-2.779	-17,4
3) Comuni	0	0	0	
4) Aziende sanitarie pubbliche	15.039	15.306	-267	-1,7
a) della regione	14.896	15.109	-213	-1,4
b) extra regione	143	197	-54	-27,4
5) Soc. partecipate e/o enti dip. Della Regione	0	0	0	
6) Erario	42	42	0	0,0
7) Altri	13.107	12.219	888	7,3
TOTALE	75.521	121.256	-45.735	-37,7

I crediti sono esposti al netto del Fondo Svalutazione pari a € 1.481.305.

Tutti i crediti sono per la loro natura esigibili o da incassare presumibilmente entro l'esercizio.

Nelle tabelle che seguono si riportano le movimentazioni dell'esercizio.

1) Crediti verso Stato: non sono presenti.

2) Crediti verso Regione: nella tabella che segue sono rappresentate le movimentazioni dell'esercizio.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	75.782.831	936.998	45.293.898	31.425.931	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	75.782.831	936.998	45.293.898	31.425.931	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	55.590.333		42.514.137	13.076.196	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	15.979.311		2.779.761	13.199.550	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	4.213.187	936.998		5.150.185	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	17.907.409	0	2.000.000	15.907.409	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	14.869.221			14.869.221	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	3.038.189	0	2.000.000	1.038.189	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	3.038.189		2.000.000	1.038.189	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	93.690.241	936.998	47.293.898	47.333.341	0

I crediti vs/Regione al 31/12/2016, con riferimento al dettaglio di composizione delle voci e anno di formazione, sono analiticamente rappresentati nei prospetti di dettaglio che seguono:

CODICE VOCE SP	DESCRIZIONE (Importi €/000)	Composizione Crediti V/Regione FSR					
		Dettaglio Composizione Voce	Descrizione	Tipologia di Finanziamento (indistinto o indistinto finalizzato)	Anno FSN	N° Provvedimento di Assegnazione	Data Provvedimento di Assegnazione
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	4.013		Finanziamento indistinto	2016		
		2.933		Finanziamento indistinto	2008		
		2.049		Finanziamento indistinto	2007		
		2.743		Contributi finalizzati	2016		
		689		Contributi finalizzati	2015		
		246		Contributi finalizzati	2014		
		404		Contributi finalizzati	2013		
TOTALE		13.076					

B.II.2.a.3) Crediti verso Regione per quota FSR	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	Totale
Crediti per ritenute Equitalia operate su rimesse									3.576			3.576
Crediti su FSR 2007										2.048.671		2.048.671
Crediti su FSR 2008									2.929.598			2.929.598
Crediti su FSR 2010 (per conguaglio FSR 2010 in n° 20 rate)							0					0
Crediti su FSR 2011 residuo						0						0
Crediti su FSR 2012 residuo					0							0
Crediti su FSR 2013 residuo				0								0
Crediti su FSR 2013 ex DCA 91/2014				0								0
Crediti su FSR 2014			0									0
Mobilità extra Regione DCA 58/2015			0									0
Crediti su FSR 2015		0,00										0
Mobilità extra Regione DCA 55/2016		0,00										0
Crediti su FSR 2016	2.122.140											2.122.140
Mobilità extra Regione 2016	1.891.000											1.891.000
TOTALE	4.013.140	-	-	-	-	-	-	-	2.933.174	2.048.671	-	8.984.985
Contributo NAT		549.776	0									549.776
Contributo Impianti co-cleari				0	0	0	0	0				0
Contributo STI (118) e STEN	1.250.000	0	0									1.250.000
Piano Prevenzione	79.580	79.580	79.580	298.424								537.164
Piano aggiornamento prof.	171.300		166.300	0								337.600
Attività Trapianti	144.000	0	0									144.000
Piano Sangue	1.040.000	57.000		5.300								1.102.300
Attività Unità di Senologia				100.000								100.000
Contributo finalizzato Infezioni correlate all'Assistenza		0										0
Contributo acquisto farmaci ad alto costo 2015	48.986	0										48.986
Controllo rischio clinico e delle infezioni OSF 2015	9.066	2.319										11.385
Piano Nazionale della Prevenzione ex art.4 co.1 lett. E) Accordo Stato/Regioni del 23/03/05 - 7074		0										0
TOTALE	2.742.932	688.675	245.880	403.724	-	-	-	-	-	-	-	4.081.211
TOTALE COMPLESSIVO	6.756.072	688.675	245.880	403.724	-	-	-	-	2.933.174	2.048.671	-	13.076.196

B.II.2.a.4) Crediti verso Regione per mobilità attiva intraregionale	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	Totale
	10.145.000	0	0	0								10.145.000

CODICE VOCE SP	DESCRIZIONE (Importi €/000)	Composizione Crediti V/Regione Altro				
		Dettaglio Composi- zione Voce	Descrizione	Anno FSN	N° Provvedi- mento di As- segnazione	Data Provve- dimento di As- segnazione
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa cor- rente - altro	1.014	Progetti vincolati	2016		
		896	Progetti vincolati	2015		
		1.954	Progetti vincolati	2014		
		905	Progetti vincolati	2013		
		382	Progetti vincolati	2012		
TOTALE		5.150				

B.II.2.a.9) Crediti verso Regione per spesa corrente - altro	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	Totale
Contributo Stranieri Temporaneamente Presenti	109.772	100.457	6	69.711	18.255	-	-	-				298.201
Piano Prevenzione	72.808	104.011	104.187	350.099	179.996							811.101
Lotta AIDS			-	-	84.649							84.649
Esclusività di rapporto	98.802	94.857	95.773	96.500	95.700							484.632
Linea 3-Riabilitazione 2013				34.151								34.151
Linea 7-Cure Palliative 2013				44.202								44.202
Linea 8-Processi Umanizzazione 2013				41.078								41.078
Linea 10-Maternità 2013				52.000								52.000
Linea 12-Percorso Diagn-Assist 2013				52.000								52.000
Linea 16-Risk Management 2013				149.530								149.530
Linea 20-Sicurezza luoghi lavoro 2013				15.537								15.537
Obiettivi di Piano 2014			1.753.756									1.753.756
Linea Prog. 3 - Diagnosi di Infezione HIV 2012					-							-
Annualità 2012 Assistenza domiciliare HIV					-							-
Processi Umanizzazione 2015	81.810	175.000										256.810
Gestione delle cronicità 2015	120.679	36.628										157.307
Reti oncologiche 2015	529.944	385.297										915.231
Obiettivi di piano 2016												-
	1.013.815	896.240	1.953.722	904.808	381.600	0	0	0	0	0	0	5.150.185

B.II.2.b.1) Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	Totale
Art. 20 L. 67/88 1 ^a fase											13.026	13.026
Art. 20 L. 67/88 II fase Attrezzature sanitarie. D.G.R.C. 4848/2002											2.495.870	2.495.870
Art. 20 L. 67/88 II fase. Delib. G.R.C. 4848 del 25/10/2002											7.812.825	7.812.825
Finanziamento L. 39/99. Realizzaz. strutture Hospice (cure palliative)											1.188.690	1.188.690
D.G.R.C. 685/2004 Programma lotta AIDS L. 135/90											1.396.274	1.396.274
Saldo contributo indistinto 2001. D.G.R.C. n. 3766/2001.											1.962.536	1.962.536
					0	0	0	0	0	0	14.869.220	14.869.220

CODICE VOCE SP	DESCRIZIONE (Importi €/000)	Composizione Crediti V/Regione per Ripiano Perdite				
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	Dettaglio Composizione Voce		Riferimento Annualità Ripiano	N° Provvedi- mento di As- segnazione	Data Provve- dimento di As- segnazione
		400	Linea 8-Maternità Infantile 2011			
		250	Piano Prevenzione 2011			
		97	Lotta AIDS 2010			
		96	Lotta AIDS 2010			
		195	Lotta AIDS 2011			
TOTALE		1.038				



B.II.2.b.3) Crediti v/Regione per ripiano perdite	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	Totale
Crediti ripiano perdita anno 2008									0			0
Crediti ripiano perdita anno 2009								0				0
Linea 8-Maternità Infantile 2011						400.000						400.000
Piano Prevenzione 2011						250.000						250.000
Lotta AIDS 2010							96.791					96.791
Lotta AIDS 2010							95.902					95.902
Lotta AIDS 2011						195.496						195.496
	0	0	0	0	0	845.496	192.693	0	0	0	0	1.038.189

3) Crediti verso Comuni: non sono presenti.

4) Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche, al valore nominale:

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	15.904.739	0	133.754	15.770.984	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	15.904.739		133.754	15.770.984	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	200.615		52.930	147.685	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	16.105.354	0	186.684	15.918.669	0

Il dettaglio dei crediti v/aziende sanitarie della Regione, al valore nominale, è come di seguito riportato:

Crediti verso Aziende sanitarie pubbliche	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Crediti verso aziende sanitarie della regione	15.349	15.360	-11	-0,1
Crediti verso aziende ospedaliere della regione	405	425	-21	-4,9
Crediti verso A.O.U. e verso I.R.C.S.S.-policlinici-fondazioni della regione	17	119	-102	-85,4
Crediti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in compensazione)	148	201	-53	-26,4
TOTALE	15.919	16.105	-187	-1,2

5) Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione: non sono presenti.

6) Crediti verso Erario:

14

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fat- ture da emet- tere
ABA650	CREDITI V/ERARIO	42.117			42.117	0

7) Crediti verso Altri, al valore nominale:

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/ALTRI	12.765.727	1.177.645	235.001	13.708.372	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	9.385.527		63.393	9.322.134	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.487.187		171.608	1.315.579	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0	0
ABA710	Altri crediti diversi	1.893.014	1.177.645		3.070.659	0
	CREDITI VS. PERSONALE DIPENDENTE	26.103			18.043	
	Crediti verso tesoriere	19.245			19.245	
	Crediti per fatture da emettere	298.339	241.251		540.590	
	ALTRI CREDITI DIVERSI	1.548.327	944.454		2.492.781	

Tra gli altri crediti il maggior peso è rappresentato:

dai **crediti verso clienti privati**, che sono relativi a prestazioni sanitarie erogate a case e cliniche di cura private, con particolare riferimento alle prestazioni per cessione del sangue;

dai **crediti verso altri soggetti pubblici**, dove si segnala il credito per oltre 1.067 mila verso la Prefettura di Caserta per le prestazioni fornite a pazienti extracomunitari (STP);

da **Altri crediti diversi**, in cui sono anche compresi i **crediti per fatture da emettere** di cui se ne fornisce la composizione:

Cod. Conto Contropartita	Descr. Conto Contropartita	Totale
102020301	CREDITI VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	- 111.616,00
102020305	CREDITI VERSO AZIENDE OSPEDALIERE DELLA REGIONE	- 7.512,00
102020310	CREDITI VERSO A.O.U. E VERSO I.R.C.S.S.-POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE	- 2.480,00
102020601	CREDITI VERSO CLIENTI PRIVATI	- 418.981,58
Totale complessivo		- 540.589,58

Al fine di tenere conto del rischio di inesigibilità, il valore nominale dei crediti è stato svalutato nella misura dello 0,5% del totale dei crediti aziendali considerati al netto dei crediti verso la Regione Campania. Si riporta il dettaglio nelle tabelle seguenti:

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	795.898	78.855	0	874.753
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	795.898	78.855		874.753
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	4.024	738		4.762
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	799.922	79.593	0	879.515

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/ALTRI	546.818	54.972	0	601.790
ABA670	Crediti v/clienti privati	374.424	46.611		421.035
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	149.436	6.578		156.014
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	22.958	1.783		24.741
				
				

Nelle tabelle che seguono si rappresentano i crediti al 31/12/2016 espressi al loro valore nominale e in base all'anno di formazione:

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	5.363.445	1.308.532	2.199.602	1.584.915	19.955.622
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	5.363.445	1.308.532	2.199.602	1.584.915	19.955.622
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	4.981.845	403.724	245.880	688.675	6.756.072
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					13.199.550
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	381.600	904.808	1.953.722	896.240	1.013.815
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	15.907.409	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	14.869.220				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	1.038.189				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	1.038.189				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	21.270.854	1.308.532	2.199.602	1.584.915	19.955.622

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	15.456.987	123.547	136.079	319	54.053
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	15.456.987	123.547	136.079	319	54.053
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	147.685				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	15.604.672	123.547	136.079	319	54.053
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	41.547	570			
	CREDITI V/ALTRI	8.245.113	801.427	1.162.060	1.627.263	1.872.490
ABA670	Crediti v/clienti privati	7.521.711	604.982	620.657	450.444	114.130
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	322.267	186.470	318.015	194.022	294.805
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	401.135	9.975	223.178	972.816	1.463.555
	CREDITI VS. PERSONALE DIPENDENTE	15.166	416	1.200		1.261
	Crediti verso tesoriere	10.958		8.287		
	Crediti per fatture da emettere					540.590
	ALTRI CREDITI DIVERSI	375.011	9.559	213.691	972.816	921.704

Le tabelle seguenti, invece, esprimono il valore netto dei crediti al 31/12/2016 per anno di scadenza:

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	31.425.931	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	31.425.931	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	13.076.196	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	13.199.550	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	5.150.185	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	15.907.409	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	14.869.221	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	1.038.189	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	1.038.189	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	47.333.341	0	0

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.896.231	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	14.896.231	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	142.923	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	15.039.155	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	42.117	0	0
			
	CREDITI V/ALTRI	13.106.582	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	8.901.098	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.159.566	0	0
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	3.045.918	0	0

Il dettaglio dei crediti intraregionali per singole aziende è il seguente:

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
A.O. CARDARELLI			225.728
A.O. DEI COLLI			3.911
A.O. MOSCATI			188.784
A.O. RUMMO			1.688
A.O. SANTOBONO			99.443
ASL AVELLINO			4.424
ASL BENEVENTO			45.344
ASL CASERTA			14.877.189
ASL NAPOLI 1 CENTRO			72.899
ASL NAPOLI 2 NORD			145.021
ASL NAPOLI 3 SUD			161.977
ASL SALERNO			33.947
A.O.U. FEDERICO II			3.648
A.O.U. RUGGI			5.575
A.O.U. SUN			48.693
IRCCS PASCALE			398

Si fornisce, infine, il dettaglio dei crediti per incremento di patrimonio netto deliberati:

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo deliberata	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		32.139	-16.613	15.816	0	-947	14.869
	Art. 20 L. 67/88 I ^a fase			-277	13			13
	Art. 20 L. 67/88 II fase. Altezze sanitarie.	D.G.R.C. 4848/2002	10.400	-7.904	2.496		0	2.496
	Art. 20 L. 67/88 II fase. Lavori	D.G.R.C. 4848/2002	17.191	-8.431	8.760		-947	7.813
	Finanziamento L. 39/99. Realizzaz. strutture Hospice (cure palliative)		1.189	0	1.189		0	1.189
	Programma lotta AIDS L. 135/90	D.G.R.C. 685/2004	1.396	0	1.396		0	1.396
	Saldo contributo indistinto 2001.	D.G.R.C. 3766/2001	1.963	0	1.963		0	1.963
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		6.917	-3.879	3.038	0	-2.000	1.038
	Ripiano Perdita 2009	DCA 45/2013	1.834		1.834		-1.834	0
	Ripiano Perdita 2008	DCA 45/2013	4.045	-3.879	166		-166	0
	Linea B-Maternità Infantile 2011	DCA 91/2014	400		400			400
	Piano Prevenzione 2011	DCA 91/2014	250		250			250
	Lotta AIDS 2010	DCA 91/2014	97		97			97
	Lotta AIDS 2010	DCA 91/2014	96		96			96
	Lotta AIDS 2011	DCA 91/2014	195		195			195
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

III. Attività finanziarie

L'Azienda non ha effettuato operazioni relative ad attività finanziarie.

IV. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	0	34.912		34.912
ABA770	Istituto Tesoriere	24.379.745		2.932.886	21.446.859
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	1.095.979			1.095.979

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Si segnala che il saldo di € 21.446.859 giacente al 31/12/2016 presso l'Istituto Tesorerie, è sottoposto a parziale blocco cautelare e relativo vincolo per i pignoramenti per l'importo di € 6.085.793,28 (somme vincolate =2.674.353,84, importo riserva pignorato =3.411.439,44).

Per ciò che attiene il c/c postale, si segnala che esso è utilizzato per consentire all'utenza il pagamento delle prestazioni ALPI, di Pronto Soccorso e per il rilascio di copie delle cartelle cliniche.

D) Ratei e Risconti attivi

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO Ratei e Risconti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1) Ratei attivi	0	0	0	
2) Risconti attivi	0	0	0	
TOTALE	0	0	0	

Al 31/12/2016 non sono stati rilevati ratei e risconti attivi.

Passività

A) Patrimonio netto:

La consistenza del Patrimonio netto e le movimentazioni intervenute nell'esercizio, sono evidenziate nel prospetto che segue:



CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	-1.188.859						-1.188.859
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	40.557.480		0	1.917.833	1.161.119	0	42.464.899
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	29.221.982		0	879.828	0	0	28.650.754
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98	29.221.982			879.828			28.650.754
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0						0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	9.912.862			356.196			9.661.602
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.422.636			681.809	1.161.119		4.132.544
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	94.982			16.467	634		78.515
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.483.764	0	0	0	0	0	310.520
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0
PAA160	Riserve diverse	188.714						188.714
PAA160	Riserve ex DCA 91/2014	1.295.050						1.295.050
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	183.619.500	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	107.284.156						0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0
PAA200	Altro	76.355.344	0					0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-187.838.586					656.212	0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	1.859.283					1.859.283	-5.252.429
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	38.587.565	0	0	1.934.301	1.161.753	2.515.495	36.412.645

Il **fondo di dotazione** non ha subito variazioni nel 2016 rispetto all'anno 2015.

I **finanziamenti per investimenti** sono stati ridotti per effetto della cosiddetta "sterilizzazione" che concerne l'utilizzazione della quota del finanziamento, iscritta tra i costi capitalizzati dei ricavi della produzione rilevata per l'anno 2016.

Ulteriori informazioni si forniscono in merito ai **Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio**.

Ci si riferisce alla norma introdotta dal D.Lgs. 118/2011 secondo cui "i cespiti acquisiti utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'anno"; norma poi modificata dalla Legge di Stabilità 2013 che per le acquisizioni dell'esercizio 2012 ha previsto un'aliquota del 20%; per le acquisizioni dell'esercizio 2013 un'aliquota del 40%, per le acquisizioni dell'esercizio 2014 un'aliquota del 60%, per le acquisizioni dell'esercizio 2015 un'aliquota dell'80%.

Nella tabella che segue è riepilogato il valore dei Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio con l'indicazione degli acquisti di cespiti, delle rettifiche del contributo in c/esercizio e delle sterilizzazioni, distinti per anno di riferimento:

ANN O	Acquisti cespiti	2012		2013		2014		2015		2016		Totale
		Rettifica contributi	Steriliz- zazione	Rettifica contributi	Steriliz- zazione	Rettifica contributi	Steriliz- zazione	Rettifica contributi	Steriliz- zazione	Rettifica contributi	Steriliz- zazione	
2012	815.902	163.180	156.322	163.180	156.322	163.180	156.322	163.180	156.322	163.180	156.322	34.293
2013	1.567.037			626.815	310.784	626.815	310.784	313.407	310.784	0	310.784	323.900
2014	675.888					405.533	114.843	270.355	114.843	0	114.843	331.359
2015	517.720							414.176	99.860	103.544	99.860	317.999
2016	3.900.354									3.900.354	775.361	3.124.993
	7.476.900	163.180	156.322	789.995	467.106	1.195.528	581.949	1.161.119	681.809	4.167.078	1.457.170	4.132.544

Nella tabella che segue, si fornisce poi il dettaglio dei finanziamenti per investimenti ricevuti negli ultimi tre esercizi:

CODIC E MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'eserci- zio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Vinco- lato o indi- stinto	Esercizio di asse- gnazione	Estremi del prov- vedimen- to	Desti- nazio- ne (ti- pologia di beni acqui- siti)		Giro- conti e Ri- classi- fica- zioni	Assegna- zioni nel corso dell'eser- cizio	Utilizzo a fronte di sterilizza- zioni nel corso dell'eserci- zio	Altre varia- zioni (+/-)	Consisten- za finale
PAA020	Per beni di prima dotazione:										
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
PAA030	Da Stato:										
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					29.221.982			571.229		28.650.753
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
PAA070	Da Regione:										
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					9.912.862			231.260		9.681.602
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
PAA080	Da altri soggetti pubblici:										
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										
PAA090	Per investimenti da rettifica con- tributi in conto esercizio:					1.422.636	0	4.167.078	1.457.170	0	4.132.544
	... assegnati a partire dall'1/1/2012					27.434		163.180	156.322		
	... assegnati a partire dall'1/1/2013					634.684		0	310.784		
	... assegnati a partire dall'1/1/2014					446.202		0	114.843		
	... assegnati a partire dall'1/1/2015					314.316		103.544	80.860		
	... assegnati a partire dall'1/1/2016							3.900.354	775.351		

[Firma]

Le **donazioni e i lasciti vincolati ad investimento** di cespiti ammortizzabili sono state accantonate in apposito fondo di riserva. Il fondo è stato diminuito della sterilizzazione della quota di ammortamento dell'anno pari ad € 16.467.

Le **altre riserve** sono costituite da:

- Riserve diverse per € 188.714;
- Riserve ex DCA 91/2014 per € 121.806, diminuite rispetto al 2015 di € 1.173.244 impiegati per il ripiano delle perdite pregresse.

A seguito di comunicazione della Regione Campania, si è provveduto all'utilizzo dei **contributi ripiano perdite**, di parte delle **Riserve ex DCA 91/2014** e dell'**utile di esercizio 2015** per il ripiano delle perdite portate a nuovo.

Di seguito uno specchietto riepilogativo delle operazioni effettuate:

Perdite a nuovo al 31/12/2015	187.838.586,00
riparate con:	
Utile di esercizio 2015	-1.859.283,00
Riserve ex DCA 91/2014	-1.173.244,00
Contributi a ripiano perdite al 31/12/2015	-183.619.500,00
C. ripiano imputati a Debito vs Regione	-1.186.559,00
Perdite a nuovo al 31/12/2016	0,00

Si riporta la tabella di dettaglio delle variazioni intervenute:

VOCE	GRUPPO	MASTRO	CONTO	SOTTO CONTO	SOTTO CONTO AZIENDALE	Codice nuovo SP	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
2	01	04					CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	183.619.500
2	01	04	01			PAA170	Contributi per ripiani perdite	0	183.619.500
2	01	04	01	01		PAA200	Contributi per ripiani perdite anni precedenti	0	76.355.344
2	01	04	01	05		PAA180	Contributi per copertura debiti al 31 12 2005	0	107.264.156
2	01	04	01	10		PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
2	01	05					RISERVE E UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	310.520	-186.354.822
2	01	05	01			PAA110	Riserve	310.520	1.483.764
2	01	05	01	01		PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0
2	01	05	01	05		PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
2	01	05	01	06		PAA140	Contributi da reinvestire	0	0
2	01	05	01	08		PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0
2	01	05	01	10		PAA160	Altre riserve	188.714	188.714
2	01	05	01	15		PAA100	RISERVE EX DCA 91/2014	121.806	1.295.050
2	01	05	02				Utili (perdite) portate a nuovo	0	-187.838.586
2	01	05	02	01		PAA210	Utili (perdite) portate a nuovo	0	-187.352.444
2	01	05	02	05		PAA210	Differenze aliquote di amm.to anni pregressi D. Lgs. 118/2011	0	-486.142

L'altra componente del patrimonio netto è riferita alla **perdita di esercizio 2016** pari ad € -5.252.429 rilevata nel conto economico al quale si rinvia.

B) Fondi per rischi ed oneri

Il fondo per rischi ed oneri è così composto:

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO Fondi per rischi ed oneri	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1. Per imposte	0	0	0	
2. Rischi	20.224	17.736	2.488	14,0
3. Quote inutilizzate contributi	5.312	3.607	1.705	47,3
4. Altri	3.175	2.256	919	40,7
TOTALE	28.711	23.599	5.112	21,7

Nella tabella seguente, si riporta il dettaglio della consistenza e delle movimentazioni dei fondi rischi e oneri:

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio (+/-)	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0	0	0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	17.736.467	2.763.304	-77	276.712	20.222.980
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	0				0
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.385.397	380.136			2.765.686
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	10.279.159	2.140.832	-77	271.390	12.148.524
PBA060	Altri fondi rischi:	5.071.911	242.336	0	5.322	5.308.770
	<i>Fondo contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti</i>	634.000	28.767			662.767
	<i>Fondo contenzioso per ritardo / mancato pagamento</i>	4.437.911	213.569		5.322	4.646.158
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0				0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0				0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0				0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	3.607.312	805.241	1.176.516	276.870	5.312.199
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.607.312	805.241	1.176.516	276.870	5.312.199
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0				0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0				0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.255.842	1.535.334	0	616.229	3.174.947
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	285.334			285.334
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0				0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	2.255.842	1.250.000	0	616.229	2.889.613
	Fondo interessi moratori	1.250.000	1.250.000		616.229	1.883.771
	Fondo retribuzione di risultato organi direttivi	1.005.842	0		0	1.005.842
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	23.599.622	5.103.879	1.176.439	1.169.811	28.710.126

La Regione Campania - Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale, con comunicazione prot. 443740 del 27/06/2017 ha definito, per l'esercizio 2016, il dettaglio del riparto del Fondo Sanitario Regionale sia per la parte indistinta che per quella finalizzata e vincolata.

Per la quota vincolata, si dettagliano nella tabella seguente i contributi assegnati con indicazione della quota utilizzata nell'esercizio 2016 e la quota accantonata a fondo:

B.II.2.a.9) Crediti verso Regione per spesa corrente - altro	contributo 2016	di cui utilizzato	di cui accantonato
<i>Contributo Stranieri Temporaneamente Presenti</i>	109.772	109.772	
<i>Piano Prevenzione</i>	72.808		72.808
<i>Esclusività di rapporto</i>	98.802	98.802	
Processi Umanizzazione	81.810		81.810
Gestione delle cronicità	120.679		120.679
Reti oncologiche	529.944		529.944
	1.013.815	208.574	805.241

Nella tabella che segue si rappresenta il valore del fondo e la sua composizione per anno e natura:

anno	Obiettivi di piano	Piano prevenzione	AIDS (confluito nel Fondo Indistinto)	totale
2012		250		250
2013	1.079	350	38	1.467
2014	592	100	220	912
2015	597	104		701
2016	732	73		805
Totale accantonamenti a fondo quote inutilizzate 2012-2016	3.000	877	258	4.135
Rettifica fondo per maggiori contributi vincolati eserc. 2014 assegnati con DCA 134/2016	1.177			1.177
Totale fondo quote inutilizzate contributi vincolati al 31/12/2016	4.177	877	258	5.312

C) Fondi trattamento di fine rapporto

Non esistono condizioni nell'Azienda per l'applicazione nell'anno di tale istituto.

D) Debiti

Come già illustrato, nel corso dell'esercizio 2016, su indicazioni regionali, si è proceduto alla compensazione di parte del Debito vs. Regione con Crediti correnti e pregressi di varia natura vantati nei confronti dell'ente stesso.

Per il dettaglio si rimanda al capitolo Crediti a pag.18.

Nelle tabelle che seguono, si fornisce la rappresentazione della situazione debitoria al 31/12/2015 e delle movimentazioni intervenute nell'esercizio.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO Debiti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1) Mutui	0	0	0	
2) Stato	0	0	0	
3) Regione	21.961	44.429	-22.468	-51
4) Comuni	0	0	0	
5) Aziende sanitarie pubbliche	1.162	1.119	43	4
<i>a) della regione</i>	1.069	1.029	40	4
<i>b) extra regione</i>	93	90	3	4
6) Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione	4.907	32.274	-27.367	-85
7) Debiti verso fornitori	38.067	33.261	4.806	14
8) Debiti verso Istituto Tesoriere	0	10	-10	-100
9) Debiti tributari	526	3.802	-3.276	-86
10) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e di sicurezza sociale	2.236	5.120	-2.885	-56
11) Altri debiti	8.647	7.340	1.306	18
<i>a convenzioni di factoring (dgr 2089)</i>	0	0	0	
<i>b altri</i>	8.647	7.340	1.306	18
TOTALE	77.505	127.356	-49.851	-39,1

1) Debiti per mutui passivi: non sono presenti.

2) Debiti verso Stato: non sono presenti.

3) Debiti verso Regione:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
	DEBITI v/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	44.429.363	0	22.468.189	21.961.174
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	149.700			149.700
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	44.279.663		22.468.189	21.811.474

Il debito verso Regione fa riferimento:

- € 149.700 quale anticipazione corrisposta dalla Regione a titolo di acconto per l'acquisto di farmaci ad alto costo di cui alla DGRC 1823/2006;
- € 6.397.317 quale debito a fronte del finanziamento per acquisti centralizzati So.Re.Sa. già erogato dalla Regione a So.Re.Sa. ma non ancora trattenuto al 31/12/2016 dalla rimessa regionale mensile;
- € 15.414.157 relativi ai pagamenti dei debiti tramite So.Re.Sa. "Centrale Unica dei Pagamenti" di cui al Decreto Commissario ad Acta n. 90 del 9 agosto 2013.

4) Debiti verso Comuni: non sono presenti.

5) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.029.219	39.539	0	1.068.758
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.029.219	39.539		1.068.758
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	89.901	3.387		93.288
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.119.120	42.926	0	1.162.046

6) Debiti verso società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	32.273.699	0	30.421.052	1.852.647
PDA250	Debiti v/enti regionali:	32.273.699		30.421.052	1.852.647
	Debiti verso So.Re.Sa. spa	32.273.699			1.852.647
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0			0

PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0		0

I debiti v/enti regionali fanno riferimento esclusivamente ai debiti verso So.Re.Sa. spa per l'approvvigionamento di beni sanitari presso So.Re.Sa "Centrale Acquisti".

7) Debiti verso fornitori:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	33.261.090	4.805.645		38.066.734
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	33.261.090	4.805.645		38.066.734

Il dettaglio dei debiti v/fornitori è il seguente:

	DEBITI VERSO FORNITORI	38.066.734
PDA300	Debiti verso fornitori beni e servizi nazionali non appaltati	24.780.174
PDA300	Debiti verso fornitori di servizi appaltati	7.483.725
PDA300	Debiti verso professionisti e collaboratori (ad esclusione degli organi direttivi ed istituzionali)	367.095
PDA300	Debito per fatture e note di debito da ricevere	5.498.248
PDA300	Note Credito da ricevere	-62.508

8) Fatture e note di credito da ricevere

Si fornisce il dettaglio della natura dei debiti per fatture e note di debito da ricevere, nonché delle note di credito da ricevere:

Composizione fatture e note credito da ricevere So.re.Sa. anno 2016

Fatture da ricevere So.Re.Sa.	204050201	DEBITI VERSO SO.RE.SA. SPA PER CENTRALIZZAZIONE ACQUISTI	3.672.011,76
Note credito da ricevere So.Re.Sa.	204050201	DEBITI VERSO SO.RE.SA. SPA PER CENTRALIZZAZIONE ACQUISTI	-1.323.066

Composizione fatture e note credito da ricevere da altri fornitori anno 2016

Fatture da ricevere	204040101	DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	27.210,90
	204040201	DEBITI VERSO AZIENDE OSPEDALIERE DELLA REGIONE	109.717,82
	204040401	DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE (MOBILITÀ PUBBLICA NON IN COMPENSAZIONE)	795,72
	20406010101	DEBITI VS. FORNITORI	3.634.519,39
	204060103	DEBITI VERSO FORNITORI DI SERVIZI APPALTATI	1.718.578,69
	204060130	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI E COLLABORATORI (AD ESCLUSIONE DEGLI ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI)	6.626,45
	20410032004	DEBITI VS. AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	799,10
	Totale		5.498.248,07

Note credito da ricevere	20406010101	DEBITI VS. FORNITORI	-61.248,50
	204060103	DEBITI VERSO FORNITORI DI SERVIZI APPALTATI	-924,11
	204060130	DEBITI VERSO PROFESSIONISTI E COLLABORATORI (AD ESCLUSIONE DEGLI ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI)	-335,08
	Totale		-62.507,69

9) Debiti verso Istituto tesoriere:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore fi- nale
			Incrementi	Decrementi	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	10.030		10.008	22

10) Debiti tributari:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore fi- nale
			Incrementi	Decrementi	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.801.805		3.276.144	525.661
	Erario c/ritenute fiscali al personale dipendente	2.295.745		2.295.745	0
	Erario c/ritenute fiscali su indennità a organi istituzionali e altri com- pensi	73.231		73.231	
	Erario c/Iva a debito	0	35.113		35.113
	IVA a debito per Split Payment (Legge di Stabilità 2015)	287.496		287.486	10
	DEBITI PER IMPOSTE IRAP	1.145.281		654.743	490.538
	DEBITI PER ALTRE IMPOSTE E TASSE	51		51	0

Il debito per imposte IRAP include anche il costo IRAP calcolato sul residuo dei fondi del personale maturati ma non ancora erogati.

11) Debiti verso istituti assistenziali e previdenziali:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	5.120.373		2.884.713	2.235.660
	Debiti per ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	4.563.553		2.339.363	2.224.190
	Debiti verso altri Istituti Previdenziali	16.589		5.119	11.470

Si precisa che il debito per oneri contributivi è comprensivo del costo per contributi calcolati sul residuo dei fondi del personale maturati ma non ancora erogati.

12) Debiti verso Altri:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	7.340.203	1.451.796	145.469	8.646.529
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.908.075	1.451.796		8.359.871
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0
PDA380	Altri debiti diversi:	432.128		145.469	286.658
	Debiti per ritenute c/terzi	8.694	1.215		9.909
	Debiti per depositi cauzionali di terzi	12.578			12.578
	DEBITI VS. ORGANI ISTITUZIONALI	1.526			1.526
	DEBITI VS. AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	160.175		91.554	68.621
	DEBITI VS. TERZI PER RISCATTI	94.048		17.020	77.028
	ALTRI DEBITI DIVERSI VS. TERZI	155.107		38.111	116.996
	...				

Negli altri debiti assume particolare rilievo il debito verso i dipendenti concernenti per lo più le somme maturate dei fondi contrattuali non ancora erogate, nonché il debito verso dipendenti per emolumenti corrisposti nel 2017 (gennaio/marzo) ma con competenza 2016.

Si fornisce poi il dettaglio dei debiti al 31/12/2016 distinti per anno di formazione, per anno di scadenza e il dettaglio dei debiti intraregionali per singole aziende:

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE al 31/12/2016				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	149.700	0	0	0	21.961.174
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	149.700				149.700
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					21.811.474
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	595.873	11.794	266.889	59.846	134.355
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					

PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	595.873	11.794	266.889	59.846	134.355
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	36.117	1.052	16.729		39.390
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	631.990	12.846	283.618	59.846	173.746
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	1.852.647
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	1.852.647
	Debiti verso So.Re.Sa. spa per centralizzazione acquisti					1.852.647
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	7.831.986	1.530.355	3.566.333	2.657.658	22.480.403
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	7.831.986	1.530.355	3.566.333	2.657.658	22.480.403
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	22				
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	11.856	40.008	42.574	234.034	197.189
	Erario c/ritenute fiscali al personale dipendente					
	Erario c/IVA a debito					35.113
	IVA a debito per Split Payment (Legge di Stabilità 2015)					10
	DEBITI PER IMPOSTE IRAP	11.856	40.008	42.574	234.034	162.066
	DEBITI PER ALTRE IMPOSTE E TASSE					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	836.664	200.437	174.132	519.773	504.654
	Debiti per ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	836.664	200.437	174.132	519.773	493.184
	Debiti verso altri Istituti Previdenziali					11.470
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	2.737.951	548.008	500.837	2.120.932	2.738.801
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.607.041	548.008	499.246	2.119.012	2.586.564
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	130.910	0	1.591	1.920	152.238
	Debiti per ritenute c/terzi					9.909
	Debiti per depositi cauzionali di terzi	10.567		1.591	420	
	DEBITI VS. ORGANI ISTITUZIONALI	1.526				
	DEBITI VS. AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	1.880				66.741
	DEBITI VS. TERZI PER RISCATTI	77.028				
	ALTRI DEBITI DIVERSI VS. TERZI	39.909			1.500	75.587

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	21.961.174	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	149.700	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	21.811.474	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.068.758	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.068.758	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	93.288	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.162.046	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	1.852.647	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	1.852.647	0	0
	Debiti v. So.Re.Sa. Spa	1.852.647		

PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	38.066.734	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	38.066.734	0	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	22	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	525.661	0	0

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.235.660	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	8.646.529	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	8.359.871	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	286.658	0	0

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre presta- zioni
A.O. CARDARELLI	0	0	150.764
A.O. DEI COLLI	0	0	114.126
A.O. MOSCATI	0	0	102.663
A.O. RUMMO	0	0	667
A.O. SANTOBONO	0	0	4.497
ASL AVELLINO	0	0	1.998
ASL BENEVENTO	0	0	694
ASL CASERTA	0	0	147.312
ASL NAPOLI 1 CENTRO	0	0	284.733
ASL NAPOLI 2 NORD	0	0	6.381
ASL NAPOLI 3 SUD	0	0	25.176
ASL SALERNO	0	0	626
A.O.U. FEDERICO II	0	0	43.812
A.O.U. RUGGI	0	0	370
A.O.U. SUN	0	0	172.636
IRCCS PASCALE	0	0	12.303

E) Ratei e Risconti passivi

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO Ratei e Risconti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1) Ratei passivi	75	84	-9	-10,7
2) Risconti passivi	0	0	0	
TOTALE	75	84	-9	-10,7

Conti d'ordine

Non sono contabilizzati conti d'ordine.

5. Dati Conto Economico

I dati del conto economico del 2016 sono confrontati con i dati rilevati nel 2015.

A) Valore della produzione

	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
A. Valore della produzione	174.589	174.173	416	0,2

Il valore della produzione, confrontato con gli analoghi valori dell'esercizio precedente, è così composto:

A. Valore della produzione	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1) Contributi in c/esercizio	80.680	150.341	-69.661	-46,3
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.167	-1.161	-3.006	258,9
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	277	63	213	336,7
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.642	21.324	72.318	339,1
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	539	409	130	31,7
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.161	1.207	-46	-3,8
7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.276	1.934	342	17,7
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	
9) Altri ricavi e proventi	181	55	126	227,3
TOTALE	174.589	174.173	416	0,2

1) I contributi in conto esercizio sono così composti:

A. Valore della produzione 1. Contributi in conto esercizio	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	80.660	150.311	-69.651	-46,3
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	0	0	0	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	20	30	-10	-33,3
TOTALE	80.660	150.311	-69.651	-46,3

A. Valore della produzione 1. Contributi in conto esercizio a. da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Contributi da Regione per quota FS regionale indistinto	76.903	146.172	-69.269	-47,4
Contributi da Regione per quota F.S. indistinto finalizzato dalla Regione	2.743	3.243	-500	-15,4
Contributi da Regione per quota F.S. vincolato	1.014	896	118	13,1
TOTALE	80.660	150.311	-69.651	-46,3

I contributi da Regione per quota FS regionale indistinto e finalizzato sono stati rilevati con riferimento alle disposizioni di cui alla comunicazione della Regione Campania - Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale, prot. 443740 del 27/06/2017.

Rilevazione contributi finalizzati 2016

Contributo STI (118) e STEN	1.250.000
Piano Prevenzione	79.580
Piano aggiornamento prof.	171.300
Attività Trapianti	144.000
Piano Sangue	1.040.000
Contributo acquisto farmaci ad alto costo 2015	48.986
Controllo rischio clinico e delle infezioni OSF 2015	9.066
TOTALE	2.742.932

I contributi in conto esercizio da Regione vincolati sono stati rilevati secondo il seguente prospetto:

Rilevazione contributi vincolati 2016

Contributo Stranieri Temporaneamente Presenti	109.772
Piano Prevenzione	72.808
Esclusività di rapporto	98.802
Processi Umanizzazione	81.810
Gestione delle cronicità	120.679
Reti oncologiche	529.944

Non sono presenti Contributi in c/esercizio - extra fondo né Contributi in c/esercizio - per ricerca.

I Contributi in c/esercizio - da privati per € 20.000, fanno riferimento al contributo liberale destinato a promuovere le attività di monitoraggio remoto dei pazienti con device impiantabili erogato dalla BIOTRONIK ITALIA S.p.A.

Nella tabella che segue si fornisce il dettaglio completo dei contributi in c/esercizio con l'indicazione degli importi utilizzati:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO	Importo asse- gnato	Importo utiliz- zato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:	80.659.747	208.574	
AA0030	Quota F.S. regionale - Indistinto	79.645.932		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	1.013.815	208.574	
	Contributo Stranieri Temporaneamente Presenti	109.772	109.772	401010201
	Piano Prevenzione	72.808		401010202
	Esclusività di rapporto	98.802	98.802	401010207
	Processi Umanizzazione	81.810		401010202
	Gestione delle cronicità	120.679		401010202
	Reti oncologiche	529.944		401010202
AA0050	EXTRA FONDO:	0	0	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	0		
	Progetto 1			
	Progetto			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	0		
	Progetto 1			
	Progetto			
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:	0		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:	0		
	Progetto 1			
	Progetto			
AA 0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/ 92:	0		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:	0		
	PER RICERCA:	0	0	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:	0		
			
			
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:	0		
	Progetto			
	Progetto			
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:	0		
			
			
AA0220	Contributi da privati per ricerca:	0		
			
			
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:	20.000		401030101
			
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	80.679.747	208.574	

2) La **Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti** deriva dalla previsione normativa introdotta dal D.Lgs. 118/2011 secondo cui "i cespiti acquisiti utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'anno"; norma poi modificata dalla Legge di Stabilità 2013 che per le acquisizioni dell'esercizio 2012 ha previsto un'aliquota del 20%; per le acquisizioni dell'esercizio 2013 un'aliquota del 40%, per le acquisizioni dell'esercizio 2014 un'aliquota del 60% e per le acquisizioni dell'esercizio 2015 un'aliquota dell'80%.

Nella tabella che segue è rappresentato il valore della Rettifica operata nell'esercizio 2016 con riferimento agli acquisti dei cespiti effettuati negli esercizi 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016 e alle aliquote corrispondenti:

Rettifica contributi in c/esercizio per investimenti		
ANNO	Acquisti cespiti	2016
		Rettifica contributi
2012	815.901,58	163.180,32
2013	1.567.036,67	0,00
2014	675.887,63	0,00
2015	517.719,88	103.543,98
2016	3.900.354,06	3.900.354,06
	7.476.899,82	4.167.078,35

Nella tabella che segue è poi indicata l'incidenza della quota dei contributi destinati ad investimenti sul totale dei contributi assegnati:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	80.659.747	4.167.078	5,1662
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extrafondo	0		-
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0		-
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		-
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	20.000		-
	Totale	80.679.747	4.167.078	5,1650

3) **L'Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione:** l'utilizzo del fondo di € 276.870,32 è relativo alle attività del Progetto AIDS (contributi vincolati 2012 per € 183.353,95 e 2013 per € 93.516,37).

4) I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria sono così costituiti:

A. Valore della produzione 4. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	91.039	18.025	73.014	405,1
b. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intra-moenia	1.968	2.400	-432	-18,0
c. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	635	899	-264	-29,4
TOTALE	93.642	21.324	72.318	339,1

I ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie – ad aziende sanitarie pubbliche, accolgono fondamentalmente i ricavi derivanti dalla mobilità attiva e sono così composti:

A. Valore della produzione 4. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a. ad aziende sanitarie pubbliche	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - Regione	100	100	0	0,0
Prestazioni di File F - oncologici ad alto costo	2.989	2.627	362	13,8
Prestazioni di File F - Altro	14.758	13.352	1.406	10,5
Proventi per prestazione di cessione sangue ed emoderivati verso A.S.L.	0	32	-32	-100,0
Altre prestazioni sanitarie - A.S.L.	0	0	0	
Prestazioni di ricovero ad A.S.L. ed A.O. extra Regione	1.484	0	1.484	
Prestazioni di specialistica ambulatoriale ad A.S.L. ed A.O. extra Regione	245	0	245	
Prestazioni di File F ad altri soggetti pubblici extra Regione	130	0	130	
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie non soggette a compensazione ad A.S.L. ed A.O. extra Regione	65	0	65	
TOTALE	19.771	16.111	3.660	22,7

Alla tradizionale rilevazione della mobilità intra regionale relativa alle prestazioni di File F, si aggiunge la rilevazione della mobilità inter regionale e internazionale per un valore di € 1.891.000.

I ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia sono così composte:

A. Valore della produzione 4. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie b. intramoenia	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Area ospedaliera: ricovero ospedaliero (interventi chirurgici)	72	112	-40	-35,6
Area specialistica: prestazioni sanitarie ambulatoriali interne	315	237	78	32,8
Area specialistica: diagnostica interna	100	113	-13	-11,5
Area specialistica: intramoenia extramuraria	482	1.175	-693	-59,0
Area consulenza (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58): consulenze in convenzioni a soggetti privati	24	52	-28	-53,3
Area consulenza (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58): consulenze ad altri soggetti pubblici	0	0	0	
Area consulenza (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58): consulenze ad A.S.L. della Regione	153	154	-1	-0,8
Area consulenza (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58): consulenze ad A.O. della Regione	524	408	116	28,5
Altri ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia a soggetti privati	297	149	148	99,4
TOTALE	1.968	2.400	-432	-18,0

Nel prospetto che segue, sono poi posti a confronto i dati dei ricavi intramoenia con i costi relativi alle quote retrocesse al personale:

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni Importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	72.137	112.042	-39.905	-36
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	897.664	1.525.542	-627.878	-41
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	-
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	24.178	51.743	-27.565	-53
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	677.123	561.977	115.145	+20
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	296.887	148.863	148.024	+99
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
	TOTALE RICAVI IN TRAMOENIA	1.967.990	2.400.168	-432.179	-18
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	848.196	761.258	86.938	+11
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	883.161	1.091.481	-208.319	-19
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	-
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	-
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	182.857	90.046	92.811	+103
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.914.214	1.942.785	-28.571	-1
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	-
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	56.533	53.829	2.704	+5
	Costi diretti aziendali			0	-
	Costi generali aziendali			0	-
	Fondo di perequazione			0	-
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	56.533	53.829	2.704	+5

I ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie – altro sono così composte:

A. Valore della produzione 4. Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie c. altro	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Altri ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici della Regione	18	255	-237	-93,1
Proventi per rilascio di cartelle cliniche	48	50	-2	-4,2
Proventi per prestazione di cessione sangue ed emoderivati	372	383	-11	-2,9
Proventi per sperimentazioni farmaci	65	68	-3	-5,0
Proventi per servizi di medicina legale	0	0	0	
Proventi per compartecipazione quota drg interventi chirurgici in intramoenia	12	18	-6	-33,4
Altri ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	117	126	-8	-6,5
TOTALE	631	899	-268	-29,8

5) I concorsi, recuperi e rimborsi sono così composti:

A. Valore della produzione 5. Concorsi, recuperi e rimborsi	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Rimborsi assicurativi	41	30	11	37,5
b. Altri concorsi, recuperi e rimborsi	499	380	119	31,3
TOTALE	539	409	130	31,7

Il dettaglio dei rimborsi assicurativi è il seguente:

A. Valore della produzione 5. Concorsi, recuperi e rimborsi a. Rimborsi assicurativi	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Rimborsi assicurativi INAIL	41	30	11	37,5
Altri rimborsi assicurativi	0	0	0	
TOTALE	41	30	11	37,5

Il dettaglio degli altri concorsi, recuperi e rimborsi è il seguente:

A. Valore della produzione 5. Concorsi, recuperi e rimborsi b. Altri concorsi, recuperi e rimborsi	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario dipendente dell'azienda in posizione di comando in A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici della Regione	0	0	0	
Concorso da parte del personale dipendente per spese vitto (buoni pasto)	280	227	52	23,0
Recuperi dal personale dipendente	23	58	-35	-60,4
Altri concorsi, recuperi e rimborsi v/privati	196	72	124	171,6
TOTALE	498	357	141	39,5

6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket):

A. Valore della produzione 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Proventi da ticket per visite specialistiche	766	763	3	0,4
Proventi da ticket per diagnostica strumentale	339	383	-44	-11,4
Proventi da ticket per analisi di laboratorio	28	31	-3	-8,6
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	27	29	-2	-7,3
TOTALE	1.161	1.207	-46	-3,8

7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio:

A. Valore della produzione 7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Quota imputata all'esercizio per finanziamenti per investimenti da Regione (contributi in conto capitale)	248	373	-125	-33,5
b. Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.457	682	775	113,7
c. Quota imputata all'esercizio per finanziamenti per investimenti ex art. 20 L.68/88	571	880	-309	-35,1
TOTALE	2.276	1.934	342	17,7

Trattasi della cosiddetta sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti acquisiti con finanziamenti per investimenti.

Si forniscono ulteriori informazioni di dettaglio circa le modalità operative adottate in seguito alle novità introdotte dal D.Lgs. 118/2011:

- Sterilizzazione al 31/12/2016 del Finanziamento per investimenti per cespiti acquisiti con contributi in c/capitale;
- Sterilizzazione del Finanziamento per investimenti per cespiti acquisiti con contributi in conto esercizio per gli anni 2012, 2013, 2014, 2015, 2016;

	Quota imputata all'esercizio per finanziamenti per investimenti da Regione (contributi in c/capitale)	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	Quota imputata all'esercizio per finanziamenti per investimenti ex art. 20 L. 68/88	Totale
Sterilizzazioni 2016 su cespiti acquisiti con contributi in c/capitale	231.260		571.229	802.489
Sterilizzazione del finanziamento per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio		1.457.170		1.457.170
su cespiti acquisiti nel 2012		156.322		156.322
su cespiti acquisiti nel 2013		310.784		310.784
su cespiti acquisiti nel 2014		114.843		114.843
su cespiti acquisiti nel 2015		99.860		99.860
su cespiti acquisiti nel 2016		775.361		775.361
Sterilizzazione donazioni 2016	16.467			16.467
Totale	247.727	1.457.170	571.229	2.276.126

8) Non sono rilevati **Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**.

9) Gli **altri ricavi e proventi** sono costituiti da:

A. Valore della produzione 9) Altri ricavi e proventi	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Proventi per consulenze in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro	29	16	13	78,1
Affitti attivi	13	13	0	0,0
Proventi per buoni mensa a terzi	0	0	0	
Proventi per corsi di formazione	9	6	3	48,2
Altri proventi diversi	26	20	6	28,0
TOTALE	77	55	21	38,8

B) Costi della produzione

	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
B. Costi della produzione	174.011	165.111	8.901	5,4
TOTALE				

I costi della produzione, in migliaia di euro, sono così composti:

B. Costi della produzione	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1. Acquisti di beni	49.476	42.661	6.816	16,0
2. Acquisti di servizi sanitari	11.990	11.302	688	6,1
3. Acquisti di servizi non sanitari	19.691	20.542	-851	-4,1
4. Manutenzione e riparazione	5.055	3.848	1.206	31,4
5. Godimento di beni di terzi	1.516	633	882	139,3
6. Costi del personale	76.990	79.628	-2.638	-3,3
7. Oneri diversi di gestione	1.472	1.247	225	18,0
8. Ammortamenti	2.754	2.584	169	6,6
9. Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	135	138	-4	-2,6
10. Variazioni delle rimanenze	-171	-3.460	3.289	-95,1
11. Accantonamenti	5.104	5.986	-882	-14,7
TOTALE	174.011	165.111	8.901	5,4

1) Acquisti di beni

B. Costi della produzione 1. Acquisti di beni	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a) Beni sanitari	49.184	42.269	6.915	16,4
b) Beni non sanitari	293	392	-99	-25,3
TOTALE	49.476	42.661	6.816	16,0

Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Non sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione. Nei prospetti che seguono si fornisce il dettaglio analitico dei beni acquistati.

B. Costi della produzione 1. Acquisti di beni a. Beni sanitari	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	31.398	25.976	5.423	20,9
Ossigeno	300	291	9	3,0
Prodotti dietetici	92	75	17	22,6
Materiali per la profilassi	0	1	0	-37,3
Materiali diagnostici	3.486	3.376	109	3,2
Materiali diagnostici, lastre RX	12	17	-5	-30,2
Presidi chirurgici e materiale sanitario	9.992	8.908	1.084	12,2
Materiali protesici	2.863	2.415	448	18,5
Materiali per emodialisi	230	244	-14	-5,7
Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	
Altri beni e prodotti sanitari	463	593	-129	-21,8
Beni e prodotti sanitari cia. ASL/AO/IRCCS/Policlinici della regione	0	0	0	
Prodotti chimici	5	11	-7	-58,8
Sangue ed emocomponenti	342	362	-20	-5,4
Totale costi beni sanitari	49.184	42.269	6.915	16,4

B. Costi della produzione 1. Acquisti di beni b. Beni non sanitari	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Prodotti alimentari	0	0	0	
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	55	70	-15	-21,0
Combustibile, carburante e lubrificanti	30	49	-19	-38,0
Supporti informatici e cancelleria	75	150	-75	-50,0
Materiali per la manutenzione	127	121	6	5,2
Altri beni non sanitari	4	2	3	184,2
Beni non sanitari da ASL/AO/IRCCS/Policlinici della Regione	0	0	0	
Totale costi beni non sanitari	293	392	-99	-25,3

2) Acquisti di servizi sanitari

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	
b. Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	
c. Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	
d. Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	
e. Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	
f. Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	
g. Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	
h. Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
i. Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	
j. Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	
k. Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	463	472	-9	-1,9
l. Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	44	24	20	80,7
m. Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.914	1.943	-29	-1,5
n. Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	0	
o. Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.862	6.882	980	14,2
p. Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.706	1.981	-274	-13,9
q. Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	
Totale costi servizi sanitari	11.990	11.302	688	6,1

Nei prospetti che seguono, si fornisce il dettaglio degli acquisti dei servizi sanitari rilevati nell'esercizio 2016:

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari k. Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Trasporti sanitari per emergenze ed urgenza	300	278	21	7,7
Servizio trasporto sangue NAT	164	194	-30	-15,6
Totale	463	472	-9	-1,9

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari l. Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici della Regione - Mobilità intraregionale	12	4	8	218,2
Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici extra Regione non soggetto a compensazione	30	11	19	172,1
Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altri soggetti pubblici extra Regione non soggetto a compensazione	3	9	-6	-69,0
Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato sul territorio della A.S.L.	0	1	-1	-100,0
Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato intra-regionale	0	0	0	100,0
Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato extra-regionale	0	0	0	
Totale	44	24	20	80,7

Delle altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici della Regione, si fornisce il dettaglio per singola azienda sanitaria:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	AO Cardarelli	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	11.715	11.715
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione		0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario		0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	11.715	11.715
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)		0
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		0
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F		0
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione		0
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario		0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	11.715	11.715
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)		32.532
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	32.532
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	11.715	11.715
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)		32.532
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)		44.247

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari m. Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intra- moenia)	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Compartecipazioni per prestazioni di ricovero ospedaliero (interventi chirurgici)	848	761	87	11,4
Compartecipazioni per prestazioni sanitarie intramoenia ambulatoriali interne	429	353	77	21,7
Compartecipazioni per prestazioni sanitarie intramoenia diagnostica interna	0	0	0	
Compartecipazioni per prestazioni sanitarie intramoenia extramuraria	454	739	-285	-38,6
Compartecipazioni per prestazioni sanitarie intramoenia consulenze in convenzioni a soggetti privati	0	0	0	
Compartecipazioni per prestazioni sanitarie intramoenia consulenze ad altri soggetti pubblici	0	0	0	
Compartecipazioni per prestazioni sanitarie intramoenia consulenze ad A.S.L. della Regione	0	0	0	
Altre compartecipazioni per prestazioni sanitarie intramoenia a soggetti privati	0	0	0	
Altre compartecipazioni per prestazioni sanitarie intramoenia a soggetti pubblici	183	90	93	103,1
Totale	1.914	1.943	-29	-1,5

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari n. Rimborsi, Assegni e Contributi sanitari	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Altri rimborsi, assegni e contributi a soggetti privati	0	0	0	
Totale	0	0	0	

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari o. Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1. Consulenze sanitarie e sociosanitarie da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici della Regione	355	173	182	105,4
2. Consulenze sanitarie e sociosanitarie da altri enti pubblici della Regione	27	97	-69	-71,7
3. Consulenze sanitarie e sociosanitarie da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici extra Regione	0	0	0	
4. Consulenze sanitarie e sociosanitarie DA PRIVATI	7.421	6.576	845	12,8
5. Rimborso oneri stipendiale personale sanitario in comando da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici extra Regione	59	36	23	62,9
Totale	7.862	6.882	980	14,2

Si fornisce l'ulteriore dettaglio delle Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati:

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari o. Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitario e sociosanitarie 4. Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privati	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Consulenze sanitarie in collaborazione da privati	0	0	0	
Convenzionamento interno	1.231	2.352	-1.120	-47,6
Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	807	828	-21	-2,5
Rimborsi all'Università per la c.d. "Indennità De Maria"	0	0	0	
Lavoro interinale -area sanitaria	5.319	3.359	1.960	58,4
Borse di studi a terzi area sanitaria	27	26	2	7,0
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	36	12	24	199,9
Totale	7.421	6.576	845	12,8

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari p. Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1. Altri servizi sanitari e sociosanitari da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici della Regione	10	39	-29	-74,7
2. Altri servizi sanitari e sociosanitari da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici extra Regione	0	0	0	-100,0
3. Compensi al personale per le sperimentazioni cliniche	0	0	0	
4. Altri servizi sanitari da privato	1.697	1.942	-245	-12,6
Totale	1.706	1.981	-274	-13,9

3) Acquisti di servizi non sanitari

B. Costi della produzione 3. Acquisti di servizi non sanitari	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Servizi non sanitari	17.709	19.024	-1.314	-6,9
b. Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.809	1.394	415	29,8
c. Formazione	172	125	48	38,2
Totale	19.691	20.542	-851	-4,1

Nel dettaglio i servizi non sanitari sono così rappresentati:

B. Costi della produzione 3. Acquisti di servizi non sanitari a. Servizi non sanitari	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1. Lavanderia	1.960	2.090	-130	-6,2
2. Pulizia	4.276	5.161	-885	-17,1
3. Buoni pasto e mensa per personale dipendente	1.022	796	226	28,4
4. Mensa per degenti	1.781	1.834	-53	-2,9
5. Servizi di assistenza informatica	952	1.206	-254	-21,1
6. Smaltimento rifiuti	308	349	-41	-11,8
7. Telefonia fissa	197	111	86	77,4
8. Telefonia mobile	27	13	15	113,6
9. Utenze elettricità	3.317	2.544	773	30,4
10. Acqua	180	203	-22	-11,0
11. Altre utenze	1.150	1.668	-518	-31,0
12. Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0	
13. Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	95	53	42	80,6
14. Altri servizi non sanitari da pubblico	0	0	0	
15. Vigilanza	820	966	-146	-15,1
16. Servizi di custodia e gestione cartelle cliniche	406	310	96	30,8
17. Servizi di prenotazione	1.156	1.282	-126	-9,8
18. Spese di pubblicità e promozione	25	25	0	-0,8
19. Spese postali	20	17	3	18,3
20. Compensi al personale dipendente per la didattica universitaria	0	0	0	
21. Rimborsi spese viaggi e soggiorno a personale dipendente	2	1	1	90,4
22. Altri servizi non sanitari da privato	15	396	-381	-96,2
Totale	17.709	19.024	-1.314	-6,9

L'ulteriore dettaglio degli altri servizi non sanitari da privato è il seguente:

B. Costi della produzione 3. Acquisti di servizi non sanitari a. Servizi non sanitari 22. Altri servizi non sanitari da privato	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Servizi non sanitari per progettualità generale	0	0	0	
Altri servizi non sanitari esternalizzati	0	308	-308	-100,0
Gestione obitorio aziendale	0	86	-86	-100,0
Servizi informatici	15	2	13	624,7
Altre spese per servizi diversi	0	0	0	
Totale	15	396	-381	-96,2

B. Costi della produzione 3. Acquisti di servizi non sanitari b. Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Consulenze non sanitarie V/A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici della Regione	0	0		
Consulenze non sanitarie da privato	94	136	-42	-31,0
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	1		
Lavoro interinale -area non sanitaria da privati	1.645	1.189		
Costi per assistenza religiosa	60	60	0	-0,1
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria da privati	9	7		
Rimborso oneri stipendiale personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extra Regione)	0	0	0	
Totale	1.809	1.394	415	29,8

B. Costi della produzione 3. Acquisti di servizi non sanitari c. Formazione	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	13	0	13	
Docenze e tutoraggio personale dipendente	92	112	-21	-18,4
Compensi a docenti esterni per formazione pers.	2	1	1	45,2
Oneri per servizi formativi	0	0	0	
Costi per la formazione (da privato)	65	3	62	1.942,6
Rimborsi spese al personale per formazione esterna (da privato)	1	8	-7	-89,3
Totale	172	125	48	38,2

4) Manutenzioni e riparazioni

B. Costi della produzione 4. Manutenzione e riparazione	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	116	99	17	16,9
b. Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	0	1	0	-49,0
c. Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.533	1.343	190	14,1
d. Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi (sanitari e non)	6	7	-1	-16,9
e. Altre manutenzioni e riparazioni	3.399	2.397	1.002	41,8
TOTALE	5.055	3.848	1.206	31,4

5) Godimento di beni di terzi

B. Costi della produzione 5. Godimento di beni di terzi	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Canoni di noleggio - area sanitaria	1.314	576	738	128,1
b. Canoni di noleggio - area non sanitaria	140	57	83	145,7
c. Canoni di leasing - area sanitaria	61	0	61	
TOTALE	1.516	633	882	139,3

6) Costi del personale

B. Costi della produzione 6. Costi del personale	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Costi del personale	76.990	79.628	-2.638	-3,3
TOTALE	76.990	79.628	-2.638	-3,3

Il costo del personale comprensivo del costo dell'IRAP è evidenziato nella tabella seguente:

B. Costi della produzione 6. Costi del personale	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Costi del personale	76.990	79.628	-2.638	-3,3
Costi del personale comprensivi di IRAP	82.203	85.075	-2.873	-3,4

Il costo del personale nel 2016, incluso il costo IRAP, ha rappresentato il 55,49% del finanziamento ordinario regionale pari ad € 148.139.000:

	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015
Costi del personale comprensivi di IRAP	82.203	85.075
Assegnazione regionale	148.139	146.172
Rapporto costi del personale/assegnazione regionale	55,49	58,20

Tale indice segnala l'elevato grado di rigidità della struttura dei costi aziendali.

I costi per il personale suddivisi per ruolo sono stati i seguenti:

B. Costi della produzione 6. Costi del personale	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Personale dirigente medico	35.927	36.837	-911	-2,5
b. Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.749	1.751	-2	-0,1
c. Personale comparto ruolo sanitario	31.490	32.745	-1.255	-3,8
d. Personale dirigente altri ruoli	1.353	1.015	338	33,3
e. Personale comparto altri ruoli	6.471	7.279	-808	-11,1
TOTALE	76.990	79.628	-2.638	-3,3

Nelle tabelle che seguono, si fornisce una analitica rappresentazione del costo del personale:

B. Costi della produzione 6. Costi del personale a. Personale dirigente medico	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Competenze fisse dirigenti medici	19.137	19.188	-52	-0,3
Trattamento accessorio dirigenti medici	1.337	1.090	247	22,7
Retribuzione di posizione dirigenti medici	6.577	6.518	58	0,9
Indennità di risultato dirigenti medici	457	460	-3	-0,7
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti medici	20	12	8	62,8
Oneri sociali su retribuzione dirigenti medici	7.879	8.049	-170	-2,1
Altri oneri per il personale dirigenti medici	42	42	0	0,9
Competenze fisse dirigenti medici a tempo determinato	270	804	-534	-66,4
Trattamento accessorio dirigenti medici a tempo determinato	27	64	-38	-58,5
Retribuzione di posizione dirigenti medici a tempo determinato	63	233	-170	-72,8
Indennità di risultato dirigenti medici a tempo determinato	6	19	-13	-66,5
Oneri sociali su retribuzione dirigenti medici a tempo determinato	111	354	-244	-68,8
TOTALE	35.927	36.835	-909	-2,5
B. Costi della produzione 6. Costi del personale b. Personale dirigente ruolo sanitario non medico	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Competenze fisse dirigenti sanitari non medici	1.020	967	53	5,4
Trattamento accessorio dirigenti sanitari non medici	63	50	14	27,4
Retribuzione di posizione dirigenti sanitari non medici	181	175	6	3,4
Indennità di risultato dirigenti sanitari non medici	91	79	12	14,9
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti sanitari non medici	0	0	0	
Oneri sociali su retribuzione dirigenti sanitari non medici	394	370	24	6,6
Altri oneri per il personale dirigenti sanitari non medici	0	0	0	
Competenze fisse dirigenti sanitari non medici a tempo determinato	0	70	-70	-100,0
Trattamento accessorio dirigenti sanitari non medici a tempo determinato	0	7	-7	-100,0
Retribuzione di posizione dirigenti sanitari non medici a tempo determinato	0	2	-2	-100,0
Indennità di risultato dirigenti sanitari non medici a tempo determinato	0	6	-6	-100,0
Oneri sociali su retribuzione dirigenti sanitari non medici a tempo determinato	0	25	-25	-100,0
TOTALE	1.749	1.751	-2	-0,1

B. Costi della produzione 6. Costi del personale c. Personale comparto ruolo sanitario	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Competenze fisse personale comparto ruolo sanitario	17.838	18.102	-265	-1,5
Straordinario e indennità personale comparto ruolo sanitario	3.014	3.644	-630	-17,3
Fasce retributive personale comparto ruolo sanitario	3.287	3.336	-49	-1,5
Retribuzione per produttività personale comparto ruolo sanitario	435	447	-12	-2,7
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo sanitario	11	2	9	384,7
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto ruolo sanitario	6.875	7.135	-260	-3,6
Altri oneri per il personale personale comparto ruolo sanitario	29	71	-42	-58,8
Competenze fisse personale comparto ruolo sanitario a tempo determinato	0	5	-5	-100,0
Fasce retributive personale comparto ruolo sanitario a tempo determinato	0	0	0	-100,0
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto ruolo sanitario a tempo determinato	0	2	-2	-100,0
TOTALE	31.490	32.745	-1.255	-3,8

B. Costi della produzione 6. Costi del personale d. Personale dirigente altri ruoli	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1. Costo del personale dirigente ruolo professionale	247	131	115	87,8
2. Costo del personale dirigente ruolo tecnico	132	113	19	16,8
3. Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	975	771	204	26,4
TOTALE	1.353	1.015	338	33,3

B. Costi della produzione 6. Costi del personale d. Personale dirigente altri ruoli 1. Costo del personale dirigente ruolo professionale	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Competenze fisse dirigenti professionali	40	0	40	
Retribuzione di posizione dirigenti professionali	51	0	51	
Indennità di risultato dirigenti professionali	5	0	5	
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti professionali	27	0	27	
Competenze fisse dirigenti professionali a tempo determinato	44	60	-16	-27,1
Retribuzione di posizione dirigenti professionali a tempo determinato	47	36	11	31,7
Indennità di risultato dirigenti professionalia tempo determinato	6	8	-2	-26,2
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti professionalia tempo determinato	26	28	-1	-5,3
Altri oneri per il personale dirigenti professionalia tempo determinato	0	0	0	
TOTALE	247	131	115	87,7

B. Costi della produzione 6. Costi del personale d. Personale dirigente altri ruoli 2. Costo del personale dirigente ruolo tecnico	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Competenze fisse dirigenti ruolo tecnico	42	0	42	
Retribuzione di posizione dirigenti ruolo tecnico	55	0	55	
Indennità di risultato dirigenti ruolo tecnico	6	0	6	
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti ruolo tecnico	29	0	29	
Competenze fisse dirigenti ruolo tecnico a tempo determinato	0	0	0	
Retribuzione di posizione dirigenti ruolo tecnico a tempo determinato	0	0	0	
Indennità di risultato dirigenti ruolo tecnico a tempo determinato	0	0	0	
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti ruolo tecnico a tempo determinato	0	0	0	
Altri oneri per il personale dirigenti ruolo tecnico a tempo determinato	0	0	0	
TOTALE	132	0	132	

B. Costi della produzione 6. Costi del personale d. Personale dirigente altri ruoli 3. Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Competenze fisse dirigenti ruolo amministrativo	241	123	119	97,1
Retribuzione di posizione dirigenti ruolo amministrativo	196	134	62	46,0
Indennità di risultato dirigenti ruolo amministrativo	33	16	16	99,6
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti ruolo amministrativo	152	143	9	6,1
Altri oneri per il personale dirigenti ruolo amministrativo	0	0	0	
Competenze fisse dirigenti ruolo amministrativo a tempo determinato	189	170	19	11,5
Retribuzione di posizione dirigenti ruolo amministrativo a tempo determinato	59	83	-24	-28,6
Indennità di risultato dirigenti ruolo amministrativo a tempo determinato	26	23	3	12,9
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti ruolo amministrativo a tempo determinato	79	80	-1	-1,0
TOTALE	975	771	204	26,4

B. Costi della produzione 6. Costi del personale e. Personale comparto altri ruoli	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
1. Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.711	5.366	-656	-12,2
2. Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.760	1.912	-152	-8,0
TOTALE	6.471	7.279	-808	-11,1

B. Costi della produzione 6. Costi del personale c. Personale comparto altri ruoli 1. Costo del personale comparto ruolo tecnico	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Competenze fisse personale comparto ruolo tecnico	2.365	2.586	-221	-8,6
Straordinario e indennità personale comparto ruolo tecnico	224	436	-212	-48,7
Fasce retributive personale comparto ruolo tecnico	173	190	-17	-9,0
Retribuzione per produttività personale comparto ruolo tecnico	63	64	-1	-1,8
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo tecnico	4	1	3	289,6
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto ruolo tecnico	802	924	-123	-13,3
Altri oneri per il personale personale comparto ruolo tecnico	2	13	-11	-83,1
Competenze fisse personale comparto ruolo tecnico a tempo determinato	710	707	2	0,3
Straordinario e indennità personale comparto ruolo tecnico a tempo determinato	97	153	-56	-36,7
Fasce retributive personale comparto ruolo tecnico a tempo determinato	15	14	0	2,6
Retribuzione per produttività personale comparto ruolo tecnico a tempo determinato	20	17	2	13,5
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto ruolo tecnico a tempo determinato	238	258	-21	-8,1
TOTALE	4.710	5.365	-655	-12,2

B. Costi della produzione 6. Costi del personale e. Personale comparto altri ruoli 2. Costo del personale comparto ruolo amministrativo	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Competenze fisse personale comparto amministrativo	1.242	1.353	-111	-8,2
Straordinario e indennità personale comparto amministrativo	25	15	9	62,1
Fasce retributive personale comparto amministrativo	77	82	-5	-5,9
Retribuzione per produttività personale comparto amministrativo	34	36	-2	-5,0
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto amministrativo	1	0	1	
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto amministrativo	381	422	-41	-9,6
Altri oneri per il personale personale comparto amministrativo	1	5	-4	-87,3
TOTALE	1.760	1.912	-152	-8,0

1) Oneri diversi di gestione

B. Costi della produzione 7. Oneri diversi di gestione	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	336	289	47	16,3
b. Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi	262	285	-22	-7,9
c. Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Collegio Sindacale	69	41	28	69,4
d. Indennità, rimborso spese e oneri sociali per altri organi istituzionali	63	28	35	126,8
e. Spese legali	678	586	92	15,7
f. Spese amministrative e generali	63	19	44	238,9
g. Altri oneri diversi di gestione	0	0	0	
TOTALE	1.472	1.247	225	18,0

Si forniscono ulteriori elementi di dettaglio degli oneri diversi di gestione:

B. Costi della produzione 7. Oneri diversi di gestione a. Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Tassa sui rifiuti solidi urbani (TARSU)	271	256	15	6,0
Altre imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	65	34	32	94,6
TOTALE	336	289	47	16,3

B. Costi della produzione 7. Oneri diversi di gestione b. Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Compenso Direttore Generale	0	25	-25	-100,0
Contributi Direttore Generale	0	4	-4	-91,3
Compensi Direttore Sanitario e Amministrativo	190	197	-7	-3,4
Contributi Direttore Sanitario e Amministrativo	22	24	-2	-9,4
TOTALE	212	250	-37	-14,9

B. Costi della produzione 7. Oneri diversi di gestione c. Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Collegio Sindacale	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Compenso Collegio Sindacale	69	38	31	82,3
Contributi Collegio Sindacale	0	0	0	
Rimborsi spese Collegio Sindacale	0	3	-3	-92,7
TOTALE	69	41	28	69,4

B. Costi della produzione 7. Oneri diversi di gestione d. Indennità, rimborso spese e oneri sociali per altri organi istituzionali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Compensi per il Nucleo di Valutazione	34	21	13	59,5
Compensi per partecipazioni a commissioni	5	0	5	
Compensi per partecipazioni a Comitato Etico	24	7	18	266,7
TOTALE	63	28	35	126,8

B. Costi della produzione 7. Oneri diversi di gestione c. Spese legali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Spese per incarichi legali	660	558	102	18,2
Altre spese legali	0	28	-28	-100,0
TOTALE	660	586	74	12,6

B. Costi della produzione 7. Oneri diversi di gestione f. Spese amministrative e generali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Spese di bollo	12	0	11	3.060,5
Arrotondamenti passivi	0	0	0	-100,0
Altre spese generali	51	18	33	180,7
TOTALE	63	19	44	238,9

2) Ammortamenti

I piani di **ammortamento dei cespiti** sono stati eseguiti sulla base della loro residua possibilità di utilizzo, della destinazione, della loro durata economico-tecnica. I coefficiente sono quelli previsti dal D.Lgs. 118/2011 come da tabella sotto riportata:

ALIQUOTE DI AMMORTAMENTO ex D.Lgs. 118/2011	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
TERRENI	--
FABBRICATI:	
Edifici adibiti all'attività istituzionali	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%
Costruzioni leggere	10%
IMPIANTI E MACCHINARI:	
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionali	12,5%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%
IMPIANTI E MACCHINARI - AUDIOVISIVI	20%
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%
MOBILI E ARREDI	12,5%
AUTOMEZZI	25%
ALTRI BENI MATERIALI	20%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI	--
OGGETTI D'ARTE	--
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	aliquota % maggiore tra bene e durata residua
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	--
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%

B. Costi della produzione 8. Ammortamenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	20	18	2	11,6
b. Ammortamenti dei Fabbricati	779	779	0	0,0
c. Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.955	1.788	167	9,4
TOTALE	2.754	2.584	169	6,6

B. Costi della produzione 8. Ammortamenti a. Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Ammortamenti software di proprietà e/o acquistati a titolo licenza d'uso a TI	20	18	2	11,6
TOTALE	20	18	2	11,6

B. Costi della produzione 8. Ammortamenti b. Ammortamenti dei Fabbricati	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Ammortamenti manutenzioni straordinarie su fabbricati indisponibili	779	779	0	0,0
TOTALE	779	779	0	0,0

B. Costi della produzione 8. Ammortamenti c. Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Ammortamenti impianti e macchinari generici	192	200	-8	-3,8
Ammortamenti di attrezzature sanitarie	1.522	1.389	132	9,5
Ammortamenti di mobili e arredi	92	128	-36	-28,2
Ammortamenti altre ambulanze	13	13	0	0,0
Ammortamenti automezzi	22	0	22	
Ammortamenti attrezzature generiche	3	4	-1	-28,4
Amm.to macchine ordinarie d'ufficio	5	5	0	0,0
Amm.to computer e macchine elettroniche	106	49	57	117,2
TOTALE	1.955	1.788	167	9,4

3) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

B. Costi della produzione 9. Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Svalutazione crediti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	79	80	-1	-0,8
Svalutazione crediti verso Aziende sanitarie pubbliche fuori della Regione	1	1	0	-26,4
Svalutazione crediti verso altri	55	58	-3	-4,5
TOTALE	135	138	-4	-2,6

La svalutazione è stata eseguita in ragione dello 0,5% dei crediti aziendali senza includere i crediti verso la Regione Campania.

4) Variazione delle rimanenze

B. Costi della produzione 10. Variazione delle rimanenze	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a. Variazione delle rimanenze sanitarie	-100	-3.457	3.357	-97,1
b. Variazione delle rimanenze non sanitarie	-71	-3	-69	2.421,3
TOTALE	-171	-3.460	3.289	-95,1

Si riporta, inoltre, il dettaglio per conto economico di imputazione:

B. Costi della produzione 10. Variazione delle rimanenze a. Variazione delle rimanenze sanitarie	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Variazione delle rimanenze prodotti farmaceutici con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	154	-2.171	2.326	-107,1
Variazione delle rimanenze di emoderivati con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-26	7	-33	-487,7
Variazione delle rimanenze medicinali senza AIC	-54	13	-67	-532,4
Variazione delle rimanenze di ossigeno con AIC	3	-1	4	-473,3
Variazione delle rimanenze prodotti dietetici	10	-10	20	-203,3
Variazione delle rimanenze dei materiali per la profilassi	0	3	-3	-98,4
Variazione delle rimanenze materiali diagnostici	-625	-124	-502	406,0
Variazione delle rimanenze di prodotti chimici	0	-17	18	-101,5
Variazione delle rimanenze materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, ecc	3	-8	10	-134,7
Variazione delle rimanenze presidi chirurgici e materiali sanitari	518	-1.408	1.927	-136,8
Variazione delle rimanenze materiali protesici	-188	352	-540	-153,3
Variazione delle rimanenze materiali per emodialisi	27	-7	34	-463,3
Variazione rimanenze di disinfettanti	7	-7	14	-207,2
Variazione rimanenze di materiale di medicazione	34	-58	92	-159,0
Variazione rimanenze di altro materiale sanitario	38	-21	58	-283,0
TOTALE	-100	-3.457	3.357	-97,1

B. Costi della produzione 10. Variazione delle rimanenze b. Variazione delle rimanenze non sanitarie	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Variazione delle rimanenze di materiali di guardaroba e di convivenza in genere	20	-1	21	-2.133,2
Variazione delle rimanenze di materiali di pulizia	0	0	0	
Variazione delle rimanenze di carburanti e lubrificanti	0	0	0	
Variazione delle rimanenze di supporti informatici	10	0	10	14.960,5
Variazione delle rimanenze di cancelleria e stampati	7	16	-9	-54,5
Variazione delle rimanenze di materiale tecnico strumentale per manutenzioni	-110	-18	-91	498,0
Variazione delle rimanenze di altri beni non sanitari	0	0	0	
TOTALE	-71	-3	-69	2.421,3

5) Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016
	Accantonamenti per rischi:	2.763.304
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	380.136
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.140.832
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	242.336
	<i>Accantonamento per contenzioso per ritardato / mancato pagamento</i>	<i>213.569</i>
	...	
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	805.241
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	805.241
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati	0
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
	Altri accantonamenti:	1.535.334
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	1.250.000
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	147.349
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	7.005
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	130.980
BA2890	Altri accantonamenti	0
	<i>Accantonamento fondo retribuzione di risultato organi direttivi</i>	<i>0</i>
	...	
	TOTALE	5.103.879

C) Proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri finanziari	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2013	Variazione	Variazione %
C) Proventi e oneri finanziari	-30	-121	91	-75,2
1) Interessi attivi	0	0	0	
2) Altri proventi	0	0	0	
3) Interessi passivi	30	121	-91	-75,1
4) Altri oneri	0	1	-1	-96,4
Totale proventi e oneri finanziari	-30	-121	91	-75,2

Non sono rilevati proventi finanziari.

Gli oneri finanziari sono invece:

Interessi passivi	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a) Interessi passivi su c/tesoreria	30	40	-10	-25,0
b) Interessi passivi su mutui	0	0	0	
c) Interessi passivi convenzioni factoring (dgrc 2089/02)	0	0	0	
d) Interessi passivi su altre dilazioni di pagamento	0	0	0	
e) Interessi di mora e rivalutazione monetaria	0	76	-76	-100,0
f) Altri interessi passivi	0	4	-4	-100,0
TOTALE	30	121	-91	-75,1

Si segnala che per gli interessi di mora per ritardato pagamento è stato utilizzato il Fondo interessi moratori per un totale di € 616.228,99. Si è accantonato a Fondo al 31/12/2016 per un totale di € 1.250.000 anche al fine di contemperare il rischio derivante dal riconoscimento di ulteriori interessi, sia in sede di adesione ai protocolli di intesa stipulati dai fornitori con Regione Campania, sia a seguito di stipula di accordi di transazione diretti.

D) Proventi e oneri straordinari

Proventi ed oneri straordinari	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
E.1) Proventi straordinari	2.621	1.248	1.373	110
E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	402	755	-353	-47
E.1.B.3) Insussistenze attive	2.219	493	1.727	350
E.2) Oneri straordinari	2.806	2.716	89	3
E.2.A) Minusvalenze	0	0		
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	27	286	-259	-91
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	156	3	153	5.433
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.623	2.340	283	12
E.2.B.4) Insussistenze passive	0	88	-88	-100
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	
Totale proventi e oneri straordinari	-184	-1.468	1.284	-87

Si fornisce il dettaglio dei **Proventi straordinari**:

A) Plusvalenze: non sono rilevate;

B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse: non sono rilevati;

B.2) Sopravvenienze attive:

E.1.B.2) Sopravvenienze attive	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Sopr. att. v/A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Pol. relative al personale	0	0	0	
Altre sopr. att. v/A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Pol.	0	755	-755	-100
Sopr. att. v/terzi relative al personale ruolo sanitario dirigenza medica	5	0	5	
Altre sopravvenienze attive v/terzi	47	0	47	
Totale Sopravvenienze e insussistenze	53	755	-703	-93

B.3) Insussistenze attive:

E.1.B.3) Insussistenze attive	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Ins. att. v/terzi relative al personale	0	142	-142	-100
Ins. att. v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.212	258	1.954	757
Altre ins. att. v/terzi	8	13	-5	-41
Totale Sopravvenienze e insussistenze	2.219	414	1.806	436

Si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

- Insussistenze attive relative all'acquisto di beni e servizi: trattasi di note di credito da Fornitori relative ad anni precedenti; oltre € 1.100.000 deriva da sistemazioni contabili effettuate dal fornitore ENI che ha emesso fatture e note credito di pari importo relative ad esercizi pregressi;
- Altre insussistenze attive v/terzi: trattasi di regolarizzazioni e sistemazioni contabili.

Si fornisce il dettaglio degli **Oneri straordinari**:

A) Minusvalenze: non sono rilevate;

B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti: fanno riferimento al ravvedimento operoso IRAP anno 2014 e al versamento di imposte di registro relative ad anni pregressi;

B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali: trattasi di spese legali e interessi per sentenze liquidate nella contabilità del personale. A tal proposito si fa presente che per tali oneri è stato utilizzato il Fondo Contenzione Personale dipendente per € 159.465;

B.3) Sopravvenienze passive

E.2.B.3) Sopravvenienze passive	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76	0	76	
E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	516	428	89	21
E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.030	1.872	158	8
E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	40	-40	-100
Totale Sopravvenienze passive	2.623	2.340	283	12

Si forniscono i dettagli delle diverse voci delle sopravvenienze passive:

E.2.B.3.1.B) Altre sopravv. pass. v/Aziende san. pubb. della Regione	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Sopr. pas. v/A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Pol. relative al personale	76	0	76	
Sopr. pas. v/A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Pol. relative acquisto di beni e servizi	0	0	0	
Totale Altre sopravv. pass. v/Aziende san. pubb. della Regione	76	0	76	

E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - dirigenza medica	352	166	186	112
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - dirigenza sanitaria non medica	15	1	15	2.950
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - comparto sanitario	122	186	-64	-35
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - dirigenza professionale	0	0	0	
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - comparto professionale	0	0	0	
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - dirigenza tecnica	0	0	0	
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - comparto tecnico	22	4	17	400
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - dirigenza amministrativa	0	66	-66	-100
Sopr. pas. v/terzi relative al personale - comparto amministrativo	5	5	1	21
Totale Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	516	428	89	21

E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Sopr. pas. v/terzi relative all'acquisto di beni sanitari	503	1.053	-550	-52
Sopr. pas. v/terzi relative all'acquisto di beni non sanitari	0	1	-1	-100
Sopr. pas. v/terzi relative all'acquisto di altri servizi sanitari	6	4	2	37
Sopr. pas. v/terzi relative all'acquisto di servizi non sanitari	1.521	813	708	87
Sopr. pas. per contributi e trasferimenti a soggetti privati	0	0	0	
Totale Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.030	1.872	158	8

E) Imposte sul reddito d'esercizio ed IRAP

	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Imposte e tasse	5616	5614	3	0,0

Il dettaglio delle imposte e tasse è così costituito:

Imposte e tasse	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
a) IRAP	5568	5565	3	0,0
b) Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	48	48	0	0,0
c) Accantonamento al fondo imposte	0	0	0	
Totale imposte e tasse	5616	5614	3	0,0

Il costo Irap è così dettagliato:

Y.1) IRAP	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5213	5448	-235	-4,3
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	298	64	235	368,0
Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	57	54	3	5,0
	5568	5565	3	0,0

6. Risultato d'esercizio

Il conto economico chiude con una perdita d'esercizio di € **-5.252.429**.

I risultati degli esercizi precedenti sono indicati nella tabella seguente:

Serie storica dei risultati di esercizio degli ultimi 5 anni				
Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
-7.120	-14.090	656	1859	-5.252

Il Direttore Servizio GEF
dott. Eduardo Chianese



ALLEGATI

- Mod CE 2016/2015
- Mod SP 2016/2015
- Bilancio di cassa SIOPE 2016/2015

AlI. 4.c - Bilancio di cassa SIOPE

Bilancio di cassa SIOPE		2016	2015
FONDO CASSA INIZIALE		24.379.745,43	17.444.512,45
ENTRATE			
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		10.403.850,29	12.979.664,47
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.231.992,33	1.054.363,01
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	5.682.250,00	9.324.401,09
	Entrate da strutture sanitarie pubbliche della Regione e della Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	53,46	30,98
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	53,46	30,98
1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	803.956,43	10.136,77
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	258.065,12	313.778,19
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.031.471,96	2.111.779,23
1650	Entrate derivanti dalla vendita di beni di consumo	0,00	0,00
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	58.680,14	43.970,31
1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	337.380,85	121.204,89
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		19.235.171,59	83.256.769,36
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	19.154.871,59	83.226.769,36
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	0,00	0,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	19.122.696,59	82.922.385,36
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	32.175,00	304.384,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	0,00	0,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	0,00	0,00
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	0,00	0,00
2107	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	0,00	0,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	0,00
2109	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	0,00	0,00
2110	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	0,00	0,00
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	0,00	0,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	0,00	0,00
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00	0,00
2114	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	0,00
2115	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	0,00	0,00
2116	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	0,00	0,00
2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	0,00	0,00
2118	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	0,00	0,00
2119	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	0,00	0,00
2120	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	0,00	0,00
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	0,00	0,00
2122	Contributi e trasferimenti correnti da Enti Parco Nazionali	0,00	0,00
2123	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	0,00	0,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	80.300,00	30.000,00
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	80.300,00	30.000,00
2202	Donazioni da imprese	0,00	0,00
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00
2204	Donazioni da famiglie	0,00	0,00
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00	0,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro.	0,00	0,00
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	0,00	0,00
2301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	0,00	0,00
2302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	0,00	0,00
2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	0,00	0,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		528.300,28	490.258,55
	Concorsi, recuperi e rimborsi	524.100,28	477.825,00
3101	Rimborsi assicurativi	40.689,27	29.600,75
3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	0,00
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	0,00	0,00
3104	Restituzione fondi economici	0,00	0,00
3105	Riscossioni IVA	46.092,28	39.514,84
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	437.318,73	408.709,41
	Entrate patrimoniali	4.200,00	12.433,55
3201	Fitti attivi	4.200,00	7.350,00
3202	Interessi attivi	0,00	5.083,55
3203	Proventi finanziari	0,00	0,00

Bilancio di cassa SIOPE		2016	2015
3204	Altri proventi	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		0,00	2.610.286,55
Alienazione di immobilizzazioni materiali		0,00	2.610.286,55
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	0,00	0,00
4102	Alienazione di fabbricati	0,00	2.610.286,55
4103	Alienazione di Impianti e macchinari	0,00	0,00
4104	Alienazione di attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	0,00	0,00
4200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
Alienazione di immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00
4301	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	0,00	0,00
4302	Alienazioni di partecipazioni azionarie	0,00	0,00
4303	Alienazione di titoli di Stato	0,00	0,00
4304	Alienazione di altri titoli	0,00	0,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		0,00	947.289,20
Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche		0,00	947.289,20
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	0,00	0,00
5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	0,00	0,00
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	0,00	947.289,20
5104	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	0,00	0,00
5105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	0,00	0,00
5106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	0,00	0,00
5107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	0,00	0,00
5108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	0,00	0,00
5109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	0,00	0,00
5110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	0,00	0,00
5111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00	0,00
5112	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	0,00
5113	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	0,00	0,00
5114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	0,00	0,00
5115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca	0,00	0,00
5116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Camere di commercio	0,00	0,00
5117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	0,00	0,00
5118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	0,00	0,00
5119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	0,00	0,00
5120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	0,00	0,00
5121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	0,00	0,00
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati		0,00	0,00
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	0,00	0,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	0,00	0,00
5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero		0,00	0,00
5301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	0,00	0,00
5302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	0,00	0,00
5303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	0,00	0,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		0,00	20.297,50
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	0,00	19.878,00
6200	Prelievi dai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	0,00	0,00
6300	Depositi per spese contrattuali	0,00	0,00
6400	Depositi cauzionali	0,00	419,50
6420	Riscossioni derivanti dalla chiusura di acconti e anticipazioni erogate dall'azienda	0,00	0,00
6430	Acconti erogati dalla Regione/Provincia autonoma	0,00	0,00
6450	Estinzione mandati provvisori per le spese di personale	0,00	0,00
6460	Reintegro ordini di accreditamento ai funzionari delegati	0,00	0,00
6500	Altre operazioni finanziarie	0,00	0,00
6910	Ritenute erariali	0,00	0,00
6911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00	0,00
6912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		0,00	0,00
7100	Anticipazioni di cassa	0,00	0,00
Mutui da Cassa depositi e prestiti		0,00	0,00
7201	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00	0,00
7202	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	0,00	0,00
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	0,00	0,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		30.167.322,16	100.304.565,63

USCITE

free

Bilancio di cassa SIOPE		2016	2015
PERSONALE		24.717.032,99	80.129.212,40
Competenze a favore del personale		8.807.489,32	39.784.238,78
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	7.560.344,60	37.100.245,77
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	996.411,11	1.122.820,09
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	233.538,42	1.528.005,09
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	17.195,19	33.167,83
Ritenute a carico del personale		9.137.027,25	25.522.293,17
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	554.355,08	2.209.403,38
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	2.474.714,11	9.093.423,38
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	5.956.055,15	13.484.695,13
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	54.297,09	214.330,38
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	97.605,82	520.440,90
Contributi a carico dell'ente		6.772.516,42	14.806.271,42
1303	Contributi aggiuntivi	0,00	0,00
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	6.606.917,93	14.149.709,94
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	165.598,49	656.561,48
1307	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo determinato	0,00	0,00
Interventi assistenziali		0,00	0,00
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00	0,00
1402	Centri attività sociali, sportive e culturali	0,00	0,00
1403	Indennizzi	0,00	0,00
Altre spese di personale		0,00	16.409,03
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'azienda	0,00	0,00
1503	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	16.409,03
1599	Altri oneri per il personale	0,00	0,00
ACQUISTO DI BENI		8.136,37	2.906,90
Acquisto di beni sanitari		8.136,37	2.862,00
2101	Prodotti farmaceutici	8.136,37	2.862,00
2102	Emoderivati	0,00	0,00
2103	Prodotti dietetici	0,00	0,00
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00
2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie	0,00	0,00
2112	Dispositivi medici	0,00	0,00
2113	Prodotti chimici	0,00	0,00
2198	Altri acquisti di beni sanitari	0,00	0,00
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	0,00	0,00
Acquisto di beni non sanitari		0,00	44,90
2201	Prodotti alimentari	0,00	0,00
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,00	0,00
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00
2204	Supporti informatici e cancelleria	0,00	0,00
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00	44,90
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	0,00	0,00
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie	0,00	0,00
2298	Altri beni non sanitari	0,00	0,00
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	0,00	0,00
ACQUISTI DI SERVIZI		1.048.294,15	1.648.108,59
Acquisti di servizi sanitari		107.721,43	478.569,49
3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3102	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	0,00	0,00
3104	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	0,00	0,00
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	0,00	0,00
3110	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	0,00	0,00
3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	0,00	0,00
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	0,00	0,00
3119	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00

Bilancio di cassa SIOPE		2016	2015
3120	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	0,00	0,00
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3123	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	0,00	0,00
3125	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	0,00	0,00
3128	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	0,00	0,00
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	0,00	0,00
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	107.721,43	478.569,49
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	0,00	0,00
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	0,00	0,00
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	0,00	0,00
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	0,00	0,00
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	0,00	0,00
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	0,00	0,00
3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	0,00	0,00
Acquisti di servizi non sanitari		940.572,72	1.169.539,10
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	15.110,04	45.330,12
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	0,00	0,00
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00	0,00
3206	Mensa per degenti	0,00	0,00
3207	Riscaldamento	0,00	0,00
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00	28.791,15
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	0,00	0,00
3210	Utenze e canoni per altri servizi	0,00	0,00
3211	Assicurazioni	3.301,16	0,00
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00	0,00
3213	Corsi di formazione externalizzata	240,00	0,00
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00	6.280,94
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	0,00	0,00
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	0,00	0,00
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00
3219	Spese legali	921.921,52	1.076.331,89
3220	Smaltimento rifiuti	0,00	0,00
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00	0,00
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	0,00
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	0,00	0,00
3299	Altre spese per servizi non sanitari	0,00	12.805,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		0,00	0,00
Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	0,00
4102	Contributi e trasferimenti a province	0,00	0,00
4103	Contributi e trasferimenti a città metropolitane	0,00	0,00
4104	Contributi e trasferimenti a comuni	0,00	0,00
4105	Contributi e trasferimenti a unioni di comuni	0,00	0,00
4106	Contributi e trasferimenti a comunità montane	0,00	0,00
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	0,00	0,00
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	0,00	0,00
4109	Contributi e trasferimenti a policlinici universitari	0,00	0,00
4110	Contributi e trasferimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00	0,00
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	0,00
4112	Contributi e trasferimenti a Enti di previdenza	0,00	0,00
4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	0,00	0,00
4114	Contributi e trasferimenti a Camere di commercio	0,00	0,00
4115	Contributi e trasferimenti a Autorità portuali	0,00	0,00
4117	Contributi e trasferimenti a Università	0,00	0,00

Bilancio di cassa SIOPE		2016	2015
4118	Contributi e trasferimenti a Enti Parco Nazionali	0,00	0,00
4119	Contributi e trasferimenti a ARPA	0,00	0,00
4120	Contributi e trasferimenti a enti regionali	0,00	0,00
4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
4199	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni Pubbliche derivanti da sopravvenienze	0,00	0,00
	Contributi e trasferimenti a soggetti privati	0,00	0,00
4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	0,00	0,00
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	0,00	0,00
4203	Contributi e trasferimenti a Istituzioni sociali private	0,00	0,00
4204	Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dalla Regione	0,00	0,00
4205	Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dell'azienda	0,00	0,00
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	0,00	0,00
ALTRE SPESE CORRENTI		5.828.069,66	11.589.104,76
	Rimborsi	9.839,33	9.794,20
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	122,00	0,00
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	0,00	0,00
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	9.717,33	9.794,20
	Godimenti di beni di terzi	0,00	0,00
5201	Noleggi	0,00	0,00
5202	Locazioni	0,00	0,00
5203	Leasing operativo	0,00	0,00
5204	Leasing finanziario	0,00	0,00
5205	Licenze software	0,00	0,00
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	0,00	0,00
	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	66.726,41	40.056,15
5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5302	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00	0,00
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	0,00	0,00
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	40.040,06	40.049,65
5305	Interessi su mutui	0,00	0,00
5306	Interessi passivi v/fornitori	26.686,35	0,00
5307	Oneri derivanti da operazioni di cartolarizzazione	0,00	0,00
5308	Altri oneri finanziari	0,00	6,50
	Imposte e tasse	5.441.925,24	8.608.587,86
5401	- IRAP	2.294.649,06	5.690.098,15
5402	IRES	48.495,00	48.495,00
5404	I.V.A.	2.997.603,26	2.801.640,74
5499	Altri tributi	101.177,92	68.353,97
	Altre spese correnti	309.578,68	2.930.666,55
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	28.043,87	10.524,86
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economati	0,00	0,00
5503	Indennità e rimborso spese ed Oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	89.614,24	218.061,28
5504	Commissioni e Comitati	0,00	0,00
5505	Borse di studio	0,00	0,00
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	126.580,35	2.563.427,32
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	20.454,77	88.321,17
5508	Premi di operosità medici SUMAI	0,00	0,00
5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	7.786,19	28.423,57
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	7.199,26	21.908,35
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	30.000,00	0,00
5598	Altri oneri della gestione corrente	0,00	0,00
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	-100,00	0,00
INVESTIMENTI FISSI		1.498.675,00	0,00
	Immobilizzazioni materiali	1.498.675,00	0,00
6101	Terreni e giacimenti	0,00	0,00
6102	Fabbricati	0,00	0,00
6103	Impianti e macchinari	0,00	0,00
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.498.675,00	0,00
6105	Mobili e arredi	0,00	0,00
6106	Automezzi	0,00	0,00
6199	Altri beni materiali	0,00	0,00
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
	Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
6301	Conferimenti di capitali	0,00	0,00
6302	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00
6303	Titoli di Stato	0,00	0,00
6399	Altri titoli	0,00	0,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		0,00	0,00
7100	Versamenti a conti bancari di deposito	0,00	0,00
7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	0,00	0,00
7300	Depositi per spese contrattuali	0,00	0,00
7400	Depositi cauzionali	0,00	0,00
7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, ecc.)	0,00	0,00
7430	Restituzione acconti e anticipazioni erogate dalla Regione/Provincia autonoma	0,00	0,00
7450	Mandati provvisori per le spese di personale	0,00	0,00
7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	0,00	0,00

Bilancio di cassa SIOPE		2016	2015
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00	0,00
7910	Ritenute erariali	0,00	0,00
7911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00	0,00
7912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00	0,00
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		0,00	0,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00	0,00
	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti	0,00	0,00
8201	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00	0,00
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	0,00	0,00
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	0,00	0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9997	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE USCITE		33.100.208,17	93.369.332,65
FONDO CASSA FINALE		21.446.859,42	24.379.745,43

All.4.a - Stato Patrimoniale su mod. ministeriale

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="text"/>
NO	<input type="text"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro) (migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	33.070	31.532
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	88	23
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	88	23
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	819	733
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-731	-710
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
	AAA160	A.I.5.c) Miglione su beni di terzi	-	-
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglione su beni di terzi	-	-
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	32.982	31.909
	AAA280	A.II.1) Terreni	-	-
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-	-
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	-	-
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	17.337	18.115
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (disponibili)	17.337	18.115
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (disponibili)	51.562	51.562
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)	-34.225	-33.447
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	340	530
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.195	2.193
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-1.855	-1.663
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.779	1.922
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	30.027	26.648
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-26.248	-24.726
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	265	237
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	3.861	3.741
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-3.596	-3.504
	AAA470	A.II.6) Automezzi	89	38
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	279	193
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-190	-155
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	190	77
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	2.090	1.863
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-1.903	-1.786
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	10.982	10.590
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-

fu

All.4.a - Stato Patrimoniale su mod. ministeriale

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

ATTIVITA'			(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
	AAA700	A.III.2) Titoli	-	-
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-	-
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	109.633	158.097
	ABA000	B.I) RIMANENZE	11.534	11.365
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	11.000	10.900
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.190	4.267
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.415	6.149
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	19	29
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per le professioni (odontoi)	1	1
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	27	27
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	348	427
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	534	465
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	31	52
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	98	118
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	405	295
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
	ABA190	B.II) CREDITI	75.521	121.256
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	-	-
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
SS	ABA300	B.II.1.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-
SS	ABA310	B.II.1.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-
SS	ABA320	B.II.1.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
SS	ABA330	B.II.1.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
	ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	-	-
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	47.333	93.689
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	31.426	75.782
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	-
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	13.076	55.590
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	13.200	15.979
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente edia LEA	-	-
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	5.150	4.213
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	15.907	17.907
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	14.569	14.869
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazioni	-	-
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	1.038	3.038
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per costituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	-	-
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	15.039	15.306
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.896	15.101

Am

All.4.a - Stato Patrimoniale su mod. ministeriale

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="text"/>
NO	<input type="text"/>

ATTIVITA'			(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
R	ABA560	B.U.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-

fu

All.4.a - Stato Patrimoniale su mod. ministeriale

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="text"/>
NO	<input type="text"/>

ATTIVITA'			(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	14.896	15.109
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	143	197
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	-
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	42	42
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altre	13.107	12.219
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	8.901	9.011
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altre soggetti pubblici	1.160	1.338
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	-	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	3.046	1.870
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	22.578	25.476
	ABA760	B.IV.1) Cassa	35	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	21.447	24.380
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	1.096	1.096
	ACA2999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	-	-
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	-	-
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	-	-
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	ADA2999	D) CONTI D'ORDINE	-	-
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	-

All.4.a - Stato Patrimoniale su mod. ministeriale

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="text"/>
NO	<input type="text"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro) (migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	36.415	38.587
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-1.189	-1.189
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	42.466	40.558
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	28.651	29.222
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	28.651	29.222
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	9.682	9.913
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.133	1.423
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	79	95
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	311	1.484
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	311	1.484
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	183.619
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	107.264
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
	PAA200	A.V.3) Altro	-	76.355
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	-187.839
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-5.252	1.859
	PBAZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	28.711	23.599
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	20.224	17.736
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-	-
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.766	2.385
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	12.149	10.279
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	5.309	5.072
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	5.312	3.607
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.312	3.607
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	3.175	2.256
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	285	-
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	285	-
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	-
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	2.890	2.256
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-	-
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-	-
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
	PDZ999	D) DEBITI	77.502	127.356
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	-
	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	21.961	44.430
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	150	150
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-
RR	PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	21.811	44.280
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-	-
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.162	1.119

fu

All.4.a - Stato Patrimoniale su mod. ministeriale

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
		PREVENTIVO	<input type="text"/> CONSUNTIVO <input type="text"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

PASSIVITA'			(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
Cons.	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.069	1.029
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per imputazioni	-	-
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per morosità non in concessione	-	-
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.069	1.029
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	93	90
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	4.907	32.274
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	4.907	32.274
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	38.067	33.261
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati) di prestazioni sanitarie	-	-
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	38.067	33.261
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	10
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	526	3.802
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.236	5.120
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	8.643	7.340
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	8.356	6.908
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	287	432
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	75	84
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	75	84
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	75	84
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-	-
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-	-
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-	-
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	-

[Handwritten signature]

All.4.a - Stato Patrimoniale su mod. ministeriale

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="text"/>
NO	<input type="text"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro) (migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
------	--------	-------------	----------------------------	----------------------------

Dettaglio debiti (PD0600) per anno di formazione

	IMPORTO ANTE 31/12/2005	IMPORTO POST 31/12/2005	TOTALE
DEBITI COMMERCIALI			-
DEBITI NON COMMERCIALI			-
TOTALE	-	-	-

(PD0600)

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

Il Direttore Generale

free

he

All. 4.B - Conto economico su mod. ministeriale

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA

			2016 (in migliaia di euro)	2015 (in migliaia di euro)
Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE		
		A) Valore della produzione	174.590	174.175
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	80.680	150.341
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	80.660	150.311
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	79.646	149.415
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.014	896
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0	0
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	20	30
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.167	-1.161
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-4.167	-1.161
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	277	63
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	277	63
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.642	21.325
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	91.057	18.280
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	89.083	16.176
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	68.818	0
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.418	0
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	100	100
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	17.747	15.979
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	97
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	18	255
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.956	1.849
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.484	1.523
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	245	16
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	130	310
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	32	0
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	65	0
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	65	0
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	617	644
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di Intramoenia	1.968	2.401
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	72	112
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	898	1.526
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	24	52

fu

All. 4.B - Conto economico su mod. ministeriale

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI
AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS
AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE
A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA

			2016	2015
			(in migliaia di euro)	(in migliaia di euro)
Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE		
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	677	562
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	297	149
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	540	410
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	41	30
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0	0
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	499	380
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	499	380
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.161	1.207
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.134	1.178
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	27	29
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.276	1.935
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	571	880
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	248	373
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.457	682
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	181	55
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	29	16
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	13	13
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	139	26
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	174.590	174.175
		B) Costi della produzione	174.008	165.108
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	49.475	42.661
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	49.184	42.269
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	31.698	26.267
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	31.559	26.264
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	139	3
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	342	362
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	342	362
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	16.584	14.960
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	10.235	9.169
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.863	2.415
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	3.486	3.376
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	92	75
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	1
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	5	11
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	463	593
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	291	392
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	55	70
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	30	49
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	75	150
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	127	121
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	4	2
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	31.681	31.845
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	11.990	11.302
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0

fu

All. 4.B - Conto economico su mod. ministeriale

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	2016 (in migliaia di euro)	2015 (in migliaia di euro)
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMA	0	0
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	463	472
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	463	472
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	45	25
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12	4
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	33	20
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	1
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	1.914	1.942
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	848	761
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	883	1.091
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	183	90

fu

All. 4.B - Conto economico su mod. ministeriale

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA

			2016	2015
			(in migliaia di euro)	(in migliaia di euro)
Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE		
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.861	6.882
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	355	173
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	27	97
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	7.420	6.576
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.231	2.352
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	807	828
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	5.319	3.359
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	63	37
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	59	36
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	59	36
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.707	1.981
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10	39
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.697	1.942
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	19.691	20.543
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	17.709	19.024
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.960	2.090
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.276	5.161
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.803	2.630
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	952	1.206
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0	0
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	308	349
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	224	124
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.317	2.544
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.330	1.870
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	95	53
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	95	53
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.444	2.997
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.444	2.997
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.809	1.394
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.809	1.394
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	94	136
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	1
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.645	1.189
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	70	68
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	173	125
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	13	0
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	160	125
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.054	3.847
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	116	99
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.399	2.397
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.533	1.343
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	6	7
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	1
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.515	633
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.454	633
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.314	576
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	140	57
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	61	0
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	61	0
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0

Handwritten signature

All. 4.B - Conto economico su mod. ministeriale

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA

		2016	2015
		(in migliaia di euro)	(in migliaia di euro)
Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2080	Totale Costo del personale	
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	
	BA2560	Totale Ammortamenti	
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAT)	
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	

fu

All. 4.B - Conto economico su mod. ministeriale

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA

			2016	2015
			(in migliaia di euro)	(in migliaia di euro)
Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE		
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti.: comparto	131	0
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	0	65
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	174.008	165.108
		C) Proventi e oneri finanziari	-30	-122
	CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
	CA0050	C.2) Altri proventi	0	0
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
	CA0110	C.3) Interessi passivi	30	121
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	30	40
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0	81
	CA0150	C.4) Altri oneri	0	1
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	1
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-30	-122
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
	DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
		E) Proventi e oneri straordinari	-183	-1.470
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.622	1.247
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.622	1.247
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	402	755
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	755
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	402	0
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	5	0
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	397	0
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	2.220	492
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	79
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2.220	413
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	142
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.212	258
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	8	13
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.805	2.717
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.805	2.717
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	27	286
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	156	3
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.622	2.340
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76	0
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76	0
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2.546	2.340
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	516	428
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	352	166
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	15	67
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	149	195
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.030	1.872
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	40
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	88
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	79
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	9
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	9

All. 4.B - Conto economico su mod. ministeriale

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI
AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS
AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE
A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA

			2016	2015
			(in migliaia di euro)	(in migliaia di euro)
Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE		
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-183	-1.470
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	369	7.475
		Imposte e tasse	5.621	5.617
	YA0010	Y.1) IRAP	5.573	5.569
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.218	5.451
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	298	64
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	57	54
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
	YA0060	Y.2) IRES	48	48
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	48	48
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
	YZ9999	Totale imposte e tasse	5.621	5.617
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-5.252	1.858



A.O. SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO di CASERTA

Azienda ospedaliera di rilievo nazionale e di alta specializzazione

Relazione di Gestione

Al Bilancio di Esercizio 2016



SOMMARIO

Sezione 1: Criteri Generali di Predisposizione della Relazione

Sezione 2: Generalità sulla struttura e sull' organizzazione dell'Azienda

Sezione 3: Attività Svolte nel periodo e Analisi della gestione

- 3.1 Analisi delle attività e Obiettivi raggiunti
- 3.2 La Formazione
- 3.3 Obiettivi relativi alla struttura (edilizia sanitaria)
- 3.4 La Gestione Commissariale
- 3.5 Il Piano di Efficientamento

Sezione 4: La Gestione economico- patrimoniale e finanziaria dell'Azienda

- 4.1 La situazione Economica e Patrimoniale
- 4.2 Grado di Raggiungimento degli Obiettivi Economico Finanziari
- 4.3 Confronto Preventivo Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti
- 4.4 Relazione sui costi per i LEA e Dati Ex art 26 comma 4 D.Lgs 118/2011 - Il Modello LA
- 4.5 Dati ex art 41 D.L. 66/2014
- 4.6 Analisi del Risultato di esercizio e modalità di copertura della perdita
- 4.7 Fatti di Rilievo Avvenuti dopo la Chiusura dell'Esercizio

Sezione I

Criteri Generali di Predisposizione della Relazione

La Relazione di Gestione al Bilancio di Esercizio 2016 viene redatta nel rispetto delle vigenti disposizioni del codice civile in materia di bilancio e delle specifiche direttive dettate dal Decreto Legislativo 118 del 13/06/2011 che detta principi contabili generali ed applicati per il settore sanitario in vigore dall'esercizio 2012. Essa rappresenta un documento di analisi che comprende informazioni sui servizi offerti, sull'attività svolta e sulla gestione economica e finanziaria e sui fatti intervenuti dalla chiusura dell'esercizio all'azione del bilancio. Scopo è quello di analizzare la situazione dell'Azienda sotto l'aspetto economico, patrimoniale e finanziario nonché l'andamento della gestione con riferimento specifico all'attività sanitaria, alla politica del personale, alla formazione, all'informatizzazione, alla privacy, all'organizzazione fornendo anche informazioni non disponibili nei documenti contabili. Presenta un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione dell'Azienda, dell'andamento e del risultato economico.

In dettaglio, come previsto dal D Lgs 118/2011 una sezione è dedicata ai criteri di redazione, una seconda sezione fa riferimento alla generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi con particolare riferimento all'assistenza ospedaliera. Una Terza sezione illustra l'attività svolta nel periodo che è rendicontata attraverso informazioni provenienti dal sistema di reporting gestionale e di controllo di gestione interna. L'approccio è quali – quantitativo, con descrizioni e tabelle che evidenziano gli obiettivi dell'anno in corso ed il confronto con i dati consuntivi dell'anno corrente. La Quarta sezione rappresenta la gestione economico finanziaria dell'azienda con riferimento : a) agli obiettivi di tale natura e ai risultati raggiunti, b) agli scostamenti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente e al bilancio di previsione, c) alla relazione sui costi per Lea allegando il modello LA dell'esercizio in corso e dell'anno precedente, d) alle informazioni analitiche sull'andamento di gestione desumibile dal conto economico per Aree Gestionali, e) ai fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio e alla proposta di copertura della perdita.



Compito della presente relazione è quello di evidenziare la conformità del bilancio di esercizio alla disposizioni di legge, al codice civile ed ai principi contabili dell'Oic. Infatti come meglio esplicitato nella nota integrativa il bilancio di esercizio è stato predisposto nel rispetto nel D.Lgs 118/2011, osservando i principi contabili in esso richiamati. In particolare sono stati predisposti i modelli di rilevazione dello Stato Patrimoniale e Conto Economico, più consoni ai modelli SP e CE, con riagggregazione delle voci contabili anche per l'anno precedente come disposto dal decreto. Al fine di avere gli elementi per offrire una rappresentazione dettagliata dei fenomeni gestionali, è stato implementato il piano dei conti con un elevato livello di analiticità in modo da comprendere le nuove voci di dettaglio relative a prodotti farmaceutici ed emoderivati, dispositivi medici, costo del personale, fondi rischi e oneri. Per altri fenomeni gestionali, invece, sono state applicate le regole contabili richieste dal D.lgs 118 con particolare riferimento a: finanziamenti di prima dotazione, cespiti acquistati con contributi in conto esercizio, accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati. Nelle sezioni che seguono verranno fornite anche informazioni supplementari al fine di dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria.



Sezione 2

Generalità sulla Struttura e sull'Organizzazione dell'Azienda

L'Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale (A.O.R.N.) e di Alta Specializzazione "Sant'Anna e San Sebastiano" di Caserta opera su un territorio coincidente con la provincia di Caserta e serve una popolazione riferita ad un bacino di utenza di circa 1.000.000 di cittadini residenti nell'intera provincia e in più parti della zone periferiche del napoletano.

L'Azienda eroga prestazioni sanitarie in regime di Ricovero Ordinario, in elezione e da pronto soccorso, in regime di Day Surgery, Day Hospital e Day Service e fornisce, altresì, Prestazioni Ambulatoriali.

Espleta le proprie attività all'interno di un unico presidio, composto da 13 edifici contrassegnati ciascuno da una lettera diversa dell'alfabeto (A-O).

Ai sensi e per gli effetti del Decreto del Commissario ad Acta per la prosecuzione del Piano di Rientro del Settore Sanitario n. 49 del 27/09/2010, questa Azienda rappresenta il III° livello della rete dell'emergenza, di riferimento per tutto l'ambito provinciale, è individuata quale hub di 2° livello per l'ictus cerebrale acuto, nonché hub di 2° livello per la rete cardiologica e centrale operativa cardiologica DIE CE, è Trauma Center di zona (CTZ) e serve l'ambito territoriale della provincia di Avellino, Benevento e Caserta.

L'Azienda, inoltre, è sede di:

1. Centrale Operativa Emergenza 118 della provincia di Caserta,
2. Trasporto Neonatale di Emergenza (T.N.E.) e serve, per questo servizio, le province di Avellino, Benevento e Caserta,
3. Coordinamento provinciale Donazione Organi e Tessuti,
4. Bleeding Center,

è, inoltre, centro di riferimento:

1. provinciale per le valutazioni immunoematologiche,
2. per la sicurezza trasfusionale delle province di Avellino, Benevento e Caserta,
3. provinciale per gli impianti cocleari.

Nell'ambito della programmazione sanitaria della Regione Campania ha competenze di alta specializzazione nei seguenti ambiti: Cardiochirurgia, Neurochirurgia, Rianimazione, Diagnostica

per immagini, Chirurgia e Ginecologia Oncologica, Nefro-Urologia, Cardiologia Interventistica, Senologia (Breast Unit).

I Decreti del Commissario ad Acta per la prosecuzione del Piano di Rientro del Settore Sanitario n. 49 del 27/09/2010 e n. 38 del 27 maggio 2011 attribuiscono a questa Azienda, complessivamente, n. 539 posti letto distinti come di seguito :

POSTI LETTO ORDINARI	POSTI LETTO D.H. / D.S.	POSTI LETTO TOTALI PREVISTI
448	91	539

Attualmente non tutti i posti letto assegnati dai predetti decreti risultano attivati, l'ospedale è, infatti, interessato da lavori di ristrutturazioni ex art. 20 L.67/88 che precludono l'utilizzo di una parte della strutture nelle quali allocare detti posti letto. La fine dei lavori di ristrutturazione determinerà la puntuale messa in funzione dei posti letto così come previsto dai richiamati decreti.

I dati relativi ai posti letto effettivamente attivi sono coerenti con quelli riportati nel modello HSP12.

Modello Organizzativo: i Dipartimenti

Nell'Azienda ospedaliera di Caserta l'organizzazione dell'attività è articolata in dipartimenti.

I dipartimenti attivi in Azienda sono:

n. 7 Dipartimenti Sanitari

che aggregano le Unità operative sanitarie

n. 1 Dipartimento Amministrativo

che aggrega le Unità operative di riferimento;

n. 1 Dipartimento Acquisti, Manutenzione, sicurezza e servizi informatici

che aggrega le Unità operative di riferimento.

In questi anni l'A.O. S. Anna e S. Sebastiano ha subito un decisivo processo di ammodernamento ed innovazione, che ha privilegiato il rafforzamento dell'organizzazione dipartimentale, la

semplificazione dei percorsi di accoglienza e ricovero, con la riorganizzazione degli spazi, soprattutto quelli dedicati alle degenze, imposta anche dalla cantierizzazione del padiglione centrale opera cruciale per il completo ammodernamento del Presidio.

Si è lavorato alla riorganizzazione, riconversione e riallocazione di spazi, con processi di accorpamento e concentrazione di funzioni specifiche ed omogenee, che ha risposto a notevoli criteri di efficienza.

I nuovi modelli organizzativi che l'Azienda intende adottare sono, di seguito, esplicitati e saranno ulteriormente dettagliati nell'atto aziendale che verrà riadottato nel corso del 2017:

1. Riduzione dei costi con obiettivo di portare e/o mantenere in positivo il rapporto produzione /costi;
2. equilibrio economico stabilito con decreto del Commissario ad Acta n.42 del 09.06.2011;
3. mantenimento qualitativo dei livelli di prestazioni erogate in ricovero – ordinario e DH/DS – e in regime ambulatoriale;
4. ulteriore miglioramento della dotazione strumentale sia per le attività sanitarie che per quelle di supporto;
5. miglioramento dell'efficienza in relazione alle prestazioni erogate con conseguente ottimizzazione dell'utilizzo di beni e servizi sanitari;
6. riduzione dei costi relativi ai consumi energetici anche investendo in miglioramenti tecnologici;
7. sviluppo di rapporti di collaborazione con il territorio nell'ottica dell'ottimizzazione delle reciproche prestazioni;
8. sviluppo dei processi di budgettizzazione e di controllo di gestione;
9. completamento del riassetto organizzativo;
10. sviluppo del governo clinico orientato al miglioramento della qualità dei processi e alla sicurezza delle procedure.



Sezione 3

Attività Svolte nel Periodo e Analisi della Gestione

3.1 Analisi delle attività e obiettivi raggiunti

1. Ricovero:

I dati sintetici dell'attività sanitaria erogata nel 2016 determinati dalla elaborazione delle SDO trasmesse alla scrivente dalle UU.OO. ed elaborate attraverso il programma regionale "CONTROLLO SDO" sono stati i seguenti:

RAFFRONTO E ANALISI ATTIVITA' DI RICOVERO ANNO 2015/2016

	ANNO 2015	ANNO 2016	VARIAZIONE %
N. SDO RIC. ORDINARI	15.085	15.149	0,42%
di cui RICOVERI 0/1gg	1.127	1.085	-3,73%
di cui RICOVERI 0/1gg DIMESSI DECEDUTI	97	116	19,59%
Ricoveri 0/1 gg Medici	469	452	-3,62%
Ricoveri 0/1 gg Chirurgici	658	633	-3,80%
RIMBORSO TOTALE SDO ORD	59.837.067,60	62.067.315,90	3,73%
N. SDO DRG MEDICI ORD.	9.399	9.243	-1,66%
RIMBORSO DRG MEDICI	25.221.966,00	25.464.124,70	0,96%
N. SDO DRG CHIRURGICI	5.686	5.906	3,87%
RIMBORSO DRG CHIRURGICI	34.615.101,60	36.603.191,20	5,74%
PESO MEDIO	1,18	1,22	3,39%
N.SDO TOTALE DH/DS	7.984	7.538	-5,59%
RIMBORSO TOTALE	9.145.369,90	8.739.442,90	-4,44%
N. SDO DRG MEDICI DH	4.428	4.387	-0,93%
RIMBORSO DRG MEDICI	4.365.103,20	4.554.229,40	4,33%
N. SDO DRG CHIRURGICI DS	3.556	3.151	-11,39%
RIMBORSO DRG DS	4.780.266,70	4.185.213,50	-12,45%
TOTALE RICOVERI ORDINARI E DH/DS	23.069	22.687	-1,66%
TOTALE RIMBORSO RICOVERI ORDINARI E DH/DS	68.982.437,50	70.806.758,80	2,64%

L'analisi effettuata sulla scorta delle SDO 2016 inviate dalle uu oo evidenzia quanto segue:

Regime Ricovero Ordinario

L'analisi effettuata, sulla scorta delle SDO inviate dalle uu oo alla scrivente ed elaborate attraverso il programma regionale "CONTROLLO SDO" evidenzia quanto segue:

Nel 2016 le **dimissioni in regime di ricovero ordinario** sono state 15.149 che hanno determinato un **rimborso pari a €.** 62.067.315,90 euro facendo registrare un incremento economico del rimborso del **+3,73%** rispetto al 2015 (rimborso di €. 59.837.067,60 con n.15.085 sdo prodotte).

Il peso medio prodotto per caso trattato è stato di **1,22** (anno 2016) mentre nel 2015 è stato 1,18 facendo registrare un incremento per l'anno 2016 del **+3,39%**.

Il rimborso economico medio DRG/caso trattato nel **2016 è stato pari €.** 4.129,01 facendo registrare un **incremento del +3,17%** rispetto al 2015 che era stato di 4.002,26 euro.

Le giornate di degenza sono state 130.599 facendo registrare un **-1,72%** rispetto al 2015 (132.884)

La degenza media registrata è di 8,62 nel 2016 facendo registrare un **- 2,16%** rispetto al 2015 (8,81).

In sintesi, sulla scorta dei dati in nostro possesso possiamo affermare che si è avuto un incremento dei DRG chirurgici in regime ordinario del **+ 3,87%** nell'anno 2016.

Regime Ricovero DH/DS

L'analisi effettuata evidenzia quanto segue:

4. Le **dimissioni** sono state **n.** 7.538 nell'anno 2016 che hanno determinato un rimborso economico di **€.**8.739.442,90 facendo registrare un decremento economico del **-4,44%** rispetto al 2015 (rimborso di €. 9.145.369,90 anno 2015) e un decremento sulle SDO prodotte del **-5,59%** (n.7.984 nel 2015).

La riduzione del numero dei DH è determinata dal cambiamento del regime di erogazione di una buona parte dei ricoveri dh/ds. Le prestazioni ambulatoriali sono passate da 172.199 (anno 2015) a 162.904 (anno 2016) con una percentuale del **-5,40 %**.



Riepilogo totale (sdo ord. e dh/ds)

IN SINTESI POSSIAMO AFFERMARE CHE IL RIMBORSO ECONOMICO TOTALE DELLE SDO

ORDINARIE E DELLE SDO IN DH/DS NEL 2016 È PARI A €. 70.806.758,80 CONTRO €.

68.982.437,50 DEL 2015 FACENDO REGISTRARE UN INCREMENTO PERCENTUALE DEL +2,64 %.

Per quanto riguarda l'analisi di alcuni indici si è inoltre registrato una lieve flessione della degenza media del - 2,16%; una flessione del numero di giornate di degenza sensibile:

sia nel totale n. 152.802 (2016) e n.155.110 (2015) differenza del - 1,49%;

sia nel DH n. 22.203 (2016) e n.22.226 (2015) differenza del -0,10%

sia nei ricoveri ordinari n. 130.599 (2016) e n. 132.884 (2015) differenza del -1,72%.

Le cause più frequenti di ricovero ordinario, se escludiamo il parto e le patologie legate alla nascita che rappresentano le prime, così come è lecito attendersi in un ospedale che è sede della più grande UOC di Ostetricia e Ginecologia nonché di T.I.N. e Neonatologia della provincia, seguono in un ordine decrescente la patologia cerebrovascolare (DRG 014: Emorragia intracranica o infarto cerebrale).

Tra le principali MDC (Maggiori Categorie di Diagnosi) la prima è la 05 : Malattie e disturbi del sistema cardiocircolatorio seguita dalla MDC 14 (Gravidanza , parto e puerperio), MDC 15 (Malattie e disturbi periodo perinatale), MDC 08 (Malattie e disturbi apparato osteomuscolare e tessuto connettivo);MDC 04(Malattie e disturbi apparato respiratorio) ,MDC 01 (Malattie e disturbi del sistema nervoso);MDC 06 (Malattie e disturbi apparato digerente), MDC 03 (Malattie e disturbi orecchio, naso e gola), MDC 07 (Malattie e disturbi epatobiliari e pancreas), MDC 11 (Malattie e disturbi rene e vie urinarie); MDC 17 (Malattie e disturbi microproliferativi e neoplasie scarsamente differenziate), MDC 18 (Malattie infettive e parassitarie) MDC 13 (Malattie e disturbi apparato riproduttivo femminile).

È importante sottolineare che l'Azienda Ospedaliera in attuazione dell'allineamento dei costi per la gestione delle attività sanitarie in esecuzione dell'accordo di programma Conferenza Stato – Regioni, ha adottato già dal mese di giugno 2006 la delibera di GRC n.1843 del 09.12.2005 la quale ha dato disposizione tassative ed inderogabili per il contenimento dei costi, a tale delibera di Giunta Regionale si sono susseguiti altri provvedimenti assessoriali e commissariali a cui l'Azienda si è adeguata. Ultimi in ordine di tempo i decreti del Commissario ad acta avente ad oggetto : "Obiettivi di miglioramento dell'appropriatezza dei ricoveri" recepita con la delibera



della A.O. n.996 del 12/11/2009 avente ad oggetto:" Obiettivi Decreto n.5 del 30/09/2009" e il decreto n.58 del 30.9.2010 adottato con determina n.25 del 29.12.2010 ad oggetto "Definizione soglie di ammissibilità dei DRG ad alto rischio di inappropriately per il ricovero in regime di degenza ordinaria e diurna" Tutto ciò ha comportato conseguenzialmente, anche, una riorganizzazione della attività sanitaria principalmente sia con una re-distribuzione dei posti letto che l'individuazione di percorsi alternativi e migliorativi, infatti è stato adottato di recente l'attività di Day.Service (PACC Medici).

In sintesi è possibile riassumere dai dati esposti i seguenti aspetti che:

In linea con i dettati ministeriali e regionali che impongono tra l'altro una migliore appropriatezza dell'utilizzo dei percorsi dei ricoveri ospedalieri con trasferimento in regime ambulatoriale e di PACC (prestazioni ambulatoriali complesse), potranno contribuire a un più efficace governo clinico principalmente con l'applicazione del decreto commissariale n. 17 del 20/03/2014 ad oggetto: Linee guida per migliorare l'appropriatezza della funzione ospedaliera ed il potenziamento di forme alternative al ricovero. Revoca del decreto del commissario ad acta n.58 del 30.09.2010 e che prevede un'ulteriore rivisitazione dei percorsi assistenziali con l'aumento del numero dei PACC erogabili e l'estensione dell'attività di Day service chirurgica e ambulatoriale.

3.2 La Formazione

Il Piano Formativo 2016 è di seguito rappresentato

Titolo Evento	Tipo Formazione	Inizio	Fine	Partecipanti	Crediti
BLS-D	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	10	11,3
RTLS	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	10	11,3
CORSO TEORICO PRATICO INFERMIERISTICA IN AREA CRITICA	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	25	50
DOLORE ACUTO E CRONICO VALUTAZIONE E TRATTAMENTO	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	30	13,9
IMAGING DELLA MAMMELLA TECNOLOGIE E TECNICHE DI STUDIO	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	50	20,7
LA SEPSI IN URGENZA: PERCORSI DIAGNOSTICI E TRATTAMENTO	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	20	12

PHLS	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	10	11,3
PREVENZIONE DELLE MALATTIE PROFESSIONALI IN AMBITO SANITARIO A TRASMISSIONE AEREA, CUTANEA E DA MOVIMENTI DEI PAZIENTI NON AUTONOMI	RES	1° trimestre 2016	2° trimestre 2016	25	9,7
PREVENZIONE E CURA DELLA SINDROME DA BURN OUT IL POTERE DEL CUORE	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	30	15,4
RECEPIMENTO ACCORDO STATO REGIONI ACCREDITAMENTO DI UN SERVIZIO EMOTRASFUSIONALE IMPLICAZIONI PRATICHE, VERIFICA E QUALITÀ	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	20	50
VI CORSO DI AGGIORNAMENTO TECNICO PROFESSIONALE DI DIALISI	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	20	20,3

Eventi definitivi 2016

Cod. Evento	Ed.	Tip.	Titolo	Sede	Inizio	Fine	Stato	Nr. Part.	Ore
1505	1	RES	PREVENZIONE DELLE MALATTIE A TRASMISSIONE AEREA, CUTANEA E DA MOVIMENTAZIONE DEI PAZIENTI NON AUTONOMI IN AMBITO PROFESSIONALE	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	16-03-2016	16-03-2016	R	25	8
1505	2	RES	PREVENZIONE DELLE MALATTIE A TRASMISSIONE AEREA, CUTANEA E DA MOVIMENTAZIONE DEI PAZIENTI NON AUTONOMI IN AMBITO PROFESSIONALE	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	13-04-2016	13-04-2016	R	25	8
1504	3	RES	PREVENZIONE DELLE MALATTIE A TRASMISSIONE AEREA, CUTANEA E DA MOVIMENTAZIONE DEI PAZIENTI NON AUTONOMI IN AMBITO PROFESSIONALE	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	11-05-2016	11-05-2016	R	25	8
1503	4	RES	PREVENZIONE DELLE MALATTIE A TRASMISSIONE AEREA, CUTANEA E DA MOVIMENTAZIONE DEI PAZIENTI NON AUTONOMI IN AMBITO PROFESSIONALE	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	21-09-2016	21-09-2016	R	25	8
1503	5	RES	PREVENZIONE DELLE MALATTIE A TRASMISSIONE AEREA, CUTANEA E DA MOVIMENTAZIONE DEI PAZIENTI NON AUTONOMI IN AMBITO PROFESSIONALE	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	12-10-2016	12-10-2016	R	25	8
1511	1	RES	DOLORE ACUTO E CRONICO VALUTAZIONE E TRATTAMENTO	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	13-06-2016	14-06-2016	R	25	13
1511	2	RES	DOLORE ACUTO E CRONICO VALUTAZIONE E TRATTAMENTO	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	03-10-2016	04-10-2016	R	25	13
1517	1	RES	RECEPIMENTO ACCORDO STATO REGIONI ACCREDITAMENTO DI UN SERVIZIO TRASFUSIONALE IMPLICAZIONI PRATICHE, VERIFICA E QUALITÀ	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	28-04-2016	23-05-2016	R	30	37
1517	2	RES	RECEPIMENTO ACCORDO STATO REGIONI ACCREDITAMENTO DI UN SERVIZIO TRASFUSIONALE IMPLICAZIONI PRATICHE, VERIFICA E QUALITÀ	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	29-09-2016	27-10-2016	R	30	37
1527	4	RES	"BLS-D" (BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	07-07-2016	07-07-2016	R	10	9
1527	5	RES	"BLS-D" (BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	22-09-2016	22-09-2016	R	10	9
1527	6	RES	"BLS-D" (BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	11-10-2016	11-10-2016	R	10	9
1527	7	RES	"BLS-D" (BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	03-11-2016	03-11-2016	R	10	9

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano" – Caserta
 Relazione di Gestione - Bilancio di Esercizio 2016

Allegato 5 Delibera n. del

1527	8	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	06/12/2016	06/12/2016	R	10	9
1527	10	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	31/10/2016	31/10/2016	R	10	9
1527	11	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	09/11/2016	09/11/2016	R	10	9
1527	12	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	14/11/2016	14/11/2016	R	10	9
1527	13	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	21/11/2016	21/11/2016	R	10	9
1527	14	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	24/11/2016	24/11/2016	R	10	9
1527	15	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	25/11/2016	25/11/2016	R	10	9
1527	16	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	30/11/2016	30/11/2016	R	10	9
1527	17	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	01/12/2016	01/12/2016	R	10	9
1527	19	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	14/12/2016	14/12/2016	R	10	9
1527	20	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	15/12/2016	15/12/2016	R	10	9
1527	22	RES	"BLSD"(BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	19/12/2016	19/12/2016	R	10	9
1556	1	RES	VI° CORSO DI AGGIORNAMENTO TECNICO PROFESSIONALE DI DIALISI	AORN "SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO	19/04/2016	20/04/2016	R	20	14
1556	2	RES	VI° CORSO DI AGGIORNAMENTO TECNICO PROFESSIONALE DI DIALISI	AORN "SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO	07/06/2016	08/06/2016	R	20	14
1556	3	RES	VI° CORSO DI AGGIORNAMENTO TECNICO PROFESSIONALE DI DIALISI	AORN "SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO	25/10/2016	26/10/2016	R	20	14
1618	1	RES	LA SEPSI IN URGENZA:PERCORSI DIAGNOSTICI E TRATTAMENTO	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	01/06/2016	01/06/2016	R	20	8
1618	2	RES	LA SEPSI IN URGENZA:PERCORSI DIAGNOSTICI E TRATTAMENTO	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	18/10/2016	18/10/2016	R	20	8
1618	3	RES	LA SEPSI IN URGENZA:PERCORSI DIAGNOSTICI E TRATTAMENTO	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	15/11/2016	15/11/2016	R	20	8
1625	1	RES	IL POTERE DEL CUORE-PROGETTO DI PREVENZIONE E CURA DELLA SINDROME DA BUR-OUT	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO	30/05/2016	31/05/2016	R	30	12
1625	2	RES	IL POTERE DEL CUORE-PROGETTO DI PREVENZIONE E CURA DELLA SINDROME DA BUR-OUT	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	12/09/2016	13/09/2016	R	30	12
1625	4	RES	IL POTERE DEL CUORE-PROGETTO DI PREVENZIONE E CURA DELLA SINDROME DA BUR-OUT	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	28/11/2016	29/11/2016	R	30	12
1634	1	RES	CORSO TIPOICO PRATICO: INFERMIERISTICA IN AREA CRITICA	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	06/06/2016	17/06/2016	R	25	29
1641	1	RES	LA RESPONSABILITA' NELLE PROFESSIONI SANITARIE: ASPETTI GIURIDICI E PROFESSIONALI	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	20/06/2016	21/06/2016	R	30	12
1822	1	RES	CORRETTA GESTIONE DEI FARMACI STUPEFACENTI E TERAPIA DEL DOLORE	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	22/11/2016	22/11/2016	R	20	8
1822	2	RES	CORRETTA GESTIONE DEI FARMACI STUPEFACENTI E TERAPIA DEL DOLORE	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	29/11/2016	29/11/2016	R	20	8
1824	1	RES	MANIFESTAZIONI EXTRAEPATICHE DEL VIRUS DELL'EPATITE C"	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA21	22/11/2016	23/11/2016	R	30	15

3.3 Obiettivi relativi alla struttura (edilizia sanitaria)

I lavori di ristrutturazione dell'Ospedale Civile di Caserta, ex art. 20, L. 67/88 II fase, sono stati suddivisi in due step, già in fase di gara, in modo da consentire il graduale spostamento dei degenti dagli ambienti da ristrutturare a quelli già ristrutturati.

La fine dei lavori del primo step è già avvenuta ed è stato effettuato lo spostamento dei degenti in quanto l'ala Ovest dell'edificio denominato "F", oggetto dell'intervento, è stata già collaudata ed ha avuto tutti i permessi e autorizzazioni necessarie alla messa in esercizio.

Non è stato possibile, nel mese di settembre 2015, procedere alla cantierizzazione relativa al secondo step dei lavori, per via di un contenzioso ancora in atto con la ditta appaltatrice.

Relativamente alla III fase del programma di investimenti, questa Azienda, in data 27.12.2011, con nota prot. n. 14227, come richiesto dal Sub Commissario ad Acta per la Prosecuzione del Piano di rientro del Settore Sanitario della Regione Campania, ha trasmesso al richiedente una relazione tecnica e i prospetti relativi agli interventi riguardanti la I, II e III fase del programma di investimento ex art. 20, Legge 67/88; in particolare, per quanto concerne la III fase si è evidenziato la necessità di completare ed adeguare l'Ospedale Civile di Caserta al decreto del Commissario ad Acta n. 49/2010. Tale adeguamento prevede alcuni interventi da effettuare nell'area interessata dalle lavorazioni già previste per la II fase ed altri interventi in aree non interessate dai lavori attualmente in corso.

Successivamente, con nota prot. n. 5054/C del 24.07.2012, il Sub Commissario ad Acta per la Prosecuzione del Piano di rientro del Settore Sanitario ha chiesto a questa Azienda un elenco di interventi di edilizia ed ammodernamento tecnologico del patrimonio sanitario ex art. 20 della legge 67/88 – III fase, con indicazione delle eventuali priorità, al fine di presentare una proposta regionale di riassetto della rete ospedaliera e territoriale della Regione Campania. A tal fine, l'Azienda Ospedaliera ha trasmesso n. 5 schede relative agli interventi che di seguito si riportano:

1. Completamento e adeguamento al piano ospedaliero 2010 dei lavori di ristrutturazione dell'Ospedale Civile di Caserta – Costo complessivo €. 9.300.000;
2. Lavori di realizzazione del nuovo reparto di medicina nucleare dell'Ospedale Civile di Caserta – Costo complessivo €. 6.700.000;
3. Lavori di completamento del Padiglione Centrale – Costo complessivo €. 10.400.000;



14/29



4. Lavori di adeguamento delle centrali termiche, elettriche e impianti vari – Costo complessivo €. 1.750.000;
5. Realizzazione Biobanca U.O.C. Ematologia – Costo complessivo €. 1.100.000.

3.4 Il Piano Di Efficientamento

La legge 28 dicembre 2015 n. 208 (Legge di stabilità 2016) prevede per le Aziende Ospedaliere che presentano particolare deficit di natura sanitaria e/o contabile l'ingresso nei piani di efficientamento come appunto indicato all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015

In data 29 settembre 2016, la Regione Campania ha emanato il DCA 102/2016, con il quale ha individuato le aziende ospedaliere (AO), le aziende ospedaliere universitarie (AOU), gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici (IRCCS) da sottoporre ai Piani di cui all'art. 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

La A.O.R.N. Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta rientra tra le aziende sottoposte a Piano di efficientamento e riqualificazione ex l. 208/2015 e DCA 102/2016.

Il piano di efficientamento triennale proposto dall'azienda è stato validato in sede regionale è stato elaborato tenendo conto:

- Analisi della situazione economico-gestionale dell'azienda negli ultimi tre anni anche alla luce dei cambiamenti intervenuti, al fine di comprendere le cause sia interne che esterne alla gestione che abbiano portato l'azienda nella situazione attuale;
- Predisposizione del Conto Economico Proiezione 2016 e del Conto Economico Tendenziale 2017-2019;
- Individuazione delle Aree di efficientamento, in particolare valutando gli impatti economici delle stesse su:
 - ottimizzazione dei ricavi, analizzando la corretta modalità di valorizzazione delle prestazioni e della relativa rendicontazione nei flussi informativi, oppure prevedendo modalità di valorizzazione per prestazioni allo stato attuale non soggette a tariffazione;
 - ottimizzazione della capacità produttiva, analizzando l'attività di degenza, di diagnostica e ambulatoriale e delle sale operatorie;

- analisi del fabbisogno di risorse umane;
- esame dei contratti riguardanti i beni sanitari e i servizi appaltati (mensa, pulizia, lavanolo, smaltimento rifiuti e vigilanza);
- ulteriori azioni e manovre riguardanti eventuali aree di miglioramento.

Il Piano esecutivo è di seguito rappresentato

Proiezione 2016	Le ipotesi formulate dall'Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall'Advisor ad eccezione che per le stime relative a prestazioni di File F e acquisto di prodotti farmaceutici, in quanto calcolati al lordo delle note credito da ricevere per i Farmaci anti Epatite C.
Tendenziale 2017-2019	Le ipotesi formulate dall'Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall'Advisor
Manovre	
Rendicontazione Flussi Gestionali	Le differenze poco significative rilevate tra il sistema informativo gestionale ed il flusso informativo TS non hanno consentito all'Azienda la quantificazione della manovra relativa alle prestazioni di Specialistica Ambulatoriali per l'anno 2017. Per le prestazioni di Emergenza-Urgenza, le ipotesi formulate dall'Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall'Advisor.
Gestione del Personale	
Dotazione del personale	L'Azienda ha modificato la dotazione del personale rispetto alle risultanze della metodologia di cui al DCA 67/2016, richiedendo +71 dirigenti medici, -39 infermieri, -28 OSS con un incremento di costo di +2.953 €/000 rispetto all'applicazione della suddetta metodologia.
Intervento fattore lavoro	Per le Prestazioni Aggiuntive l'Azienda si è attenuta alle indicazioni regionali al fine di non aggravare la spesa di personale. Per le Forme di Lavoro Alternative, l'Azienda non si è attenuta alle indicazioni regionali.
Adesione Gare So.Re.Sa.	
Mensa	La valutazione della manovra indicata dall'Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Lavanolo	La valutazione della manovra indicata dall'Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Smaltimento Rifiuti	La valutazione della manovra indicata dall'Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Dispositivi Medici	La valutazione della manovra indicata dall'Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Implementazione Piano Ospedaliero	Le ipotesi sviluppate dall'Azienda, seppure coerenti alla metodologia dell'Advisor, rilevano delle potenziali sovrastime nell'incremento della spesa per Dispositivi Medici e nell'incremento delle prestazioni di File F connesse agli acquisti di prodotti farmaceutici.
Efficientamento e Riorganizzazione dei Processi Produttivi	L'Azienda prevede una serie di interventi volti complessivamente a ridurre la media delle giornate di degenza per paziente, ad ottimizzare l'utilizzo di risorse umane e tecnologie ed a generare un aumento del trattamento di casi di maggiore complessità. Per il raggiungimento di parte degli obiettivi sopra riportati, l'Azienda prevede, un'implementazione dei sistemi informatici stimando un incremento sulla voce CE "B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica" di € 170.000,00 nel triennio. L'Azienda non ha definito per gli obiettivi individuati tempistiche ed impatti economici.

Al IV trim 2016 lo scostamento ai sensi della L.208/2015 è pari a ca. 27.954 €/000 (25.754 €/000 al netto delle funzioni delegate pari per l'Azienda a ca. 2.200 €/000), mentre per la Proiezione 2016

era pari a 18.877 €/000 (16.677 al netto delle funzioni delegate); si rileva quindi un peggioramento di 9.076 €/000.

Rispetto alla Proiezione 2016 si rileva una riduzione dei ricavi per 21.548 €/000 (11%), imputabile in particolare a:

- una diminuzione delle Prestazioni di file F di circa 17.514 €/000, a seguito della sovrastima eseguita dall'Azienda in sede di Proiezione 2016 che non teneva conto dello storno delle note credito da ricevere per i farmaci anti epatite C, e ad un aumento del valore della produzione per le prestazioni di ricovero per circa 2.871 €/000;
- una diminuzione delle funzioni massime ammissibili (contabilizzate tra i contributi per FSR) per 6.300 €/000, a seguito della riduzione del valore della produzione;

Rispetto alla Proiezione 2016 si rileva una riduzione dei costi per 12.130 €/000 (7%), imputabile in particolare a:

- una diminuzione dei Prodotti farmaceutici ed emoderivati per circa 14.600 €/000 a seguito della sovrastima dei costi formulata in sede di Proiezione 2016 che non teneva conto della stima delle note credito da ricevere per i farmaci anti epatite C;
- una diminuzione degli Accantonamenti per circa 4.100 €/000 rilevatasi negli Accantonamenti per Rischi;
- un aumento degli Altri beni e servizi per circa 3.500 €/000 dovuto a principalmente all'incremento di circa 3.027 €/000 nei Dispositivi Medici;
- un aumento della Variazione rimanenze per circa 1.800 €/000.

La situazione sui dati del consuntivo non risulta migliorata purtroppo.

Circa la produzione ospedaliera, nell'anno 2016 sono rilevati 22.687 casi in riduzione di 81 casi rispetto all'anno 2015, la riduzione si determina principalmente nei reparti di Acuzie mentre sono incrementati i casi di Riabilitazione. La Degenza Media per i casi di Acuzie si riduce del 3% mentre incrementa del 10% per i casi di riabilitazione. Il Peso Medio dei DRG incrementa in media del 2%, si evidenzia altresì la riduzione del 21% del Peso Medio per i casi di Riabilitazione.

3.5 La Gestione Commissariale

Dal mese di marzo 2015 la gestione aziendale è stata svolta in modo commissariale. La Commissione Straordinaria, già Commissione Prefettizia (Decreto del Prefetto prot. n. 11559/area II del 02/03/2015) è stata nominata ai sensi e per gli effetti dell'art. 143 del d.lgs n. 267/2000 con decreto del Presidente della Repubblica del 23 aprile 2015, pubblicato su G.U. N.111 del 15/05/15, a seguito dello scioglimento dell'organo di Direzione generale dell'Azienda Ospedaliera S. Anna e San Sebastiano di Caserta. La Commissione, a norma dell'art. 145, comma 1, del d.lgs n. 267/2000, nello svolgimento della sua attività amministrativa, si è avvalsa di funzionari pubblici assegnati in via temporanea, in posizione di sovraordinazione, con professionalità atte a garantire un adeguato supporto all'attività di commissariamento, affidando loro la trattazione e/o la definizione di complesse e delicate procedure, nei settori amministrativo – finanziario, contrattuale e tecnico. La Commissione, nel prendere atto delle motivazioni che hanno determinato lo scioglimento dell'organo di Direzione, ha posto in essere una serie di iniziative dirette al ripristino della legalità e al superamento delle criticità di seguito evidenziate con l'obiettivo di conseguire una gestione efficace ed efficiente dei servizi erogati all'utenza.

La strategia operativa adottata si è estrinsecata per fasi: in via prioritaria, sono state affrontate le questioni più urgenti ed improcrastinabili, al fine di garantire la gestione e la funzionalità delle Unità Operative amministrative e sanitarie, nonostante la grave carenza degli organici, derivante dal blocco delle assunzioni e dall'impossibilità di aumentare la spesa per il personale, considerate le necessità di ripianamento delle spese sanitarie sostenute dalla regione Campania.

Nel corso del primo periodo di gestione straordinaria, sono state affrontate le questioni più urgenti ed improcrastinabili, collegate, principalmente, alle criticità rinvenute nei seguenti settori:

1. assetto organizzativo dell'Azienda;
2. gestione del personale;
3. gestione economica finanziaria;
4. gare e contratti.

Nel 2016 le attività sono state dirette alle seguenti problematiche:

- Accordi territorio ospedale
- Adeguamento attrezzature e corretto utilizzo delle stesse

- Riduzione dei tempi medi di attesa delle prestazioni istituzionali ai medesimi tempi medi delle prestazioni in Attività Libero Professionale Intramuraria (ALPI).
- Impiego di risorse economiche in attività di convenzionamento;
- Il lavoro straordinario, illegittimamente considerato come strumento di programmazione ordinaria del lavoro;
- I contratti di lavoro somministrato;
- Incarichi conferiti ai sensi dell'art. 15 septies, comma 2, del d.lgs. n. 502/92;
- Gare e contratti

Con particolare riferimento a quest'ultimo punto la Commissione ha rivolto particolare attenzione alle criticità connesse alle procedure di gara, avendo constatato la produzione di documenti e atti amministrativi connotati da una cospicua presenza di vizi procedimentali.

L'argomento è stato anche oggetto di verifica ispettiva dell'ANAC, intervenuta nel mese di aprile 2015, le cui risultanze hanno, puntualmente, individuato criticità in ordine a diversi aspetti, tra cui la difforme gestione del CIG (codice identificativo gara), il frazionamento degli affidamenti, la discrezionalità manifestata nei criteri di aggiudicazione con l'offerta economicamente più vantaggiosa e, non ultimo per importanza, le proroghe tecniche il cui utilizzo è risultato una prassi amministrativa non sostenuta dal carattere di eccezionalità dell'istituto.

Nella fattispecie, si è potuto constatare che il ricorso alle proroghe di contratti rimane collegato, principalmente, alle disfunzioni organizzative degli uffici, che cumulano notevoli ritardi nella predisposizione degli atti tecnico-amministrativi di gara.

Nelle more del perfezionamento della struttura organizzativa, la Commissione ha ritenuto di avvalersi della Stazione Unica Appaltante, presso il Provveditorato Interregionale alle OO.PP. di Campania, Molise, Puglia e Basilicata, giungendo alla sottoscrizione della apposita convenzione in data 05/05/2015, giusta ratifica Delibera Commissariale n° 46 del 16/04/2015.

Nel contempo, onde garantire i "Livelli Essenziali di Assistenza" (LEA), questa Commissione ha disposto, tempestivamente, le nuove gare di servizi e forniture necessarie, provvedendo, altresì, a rivisitare quelle in corso per i dovuti correttivi richiesti dalla regolare applicazione del processo amministrativo. In realtà le gare concluse al 31/12/2016 risultano essere di poca entità tanto che questa direzione, nel fare la ricognizione, ha dovuto constatare l'esistenza di moltissime forniture in proroga.



Sezione 4

La Gestione Economico – Patrimoniale e Finanziaria dell'Azienda

Il bilancio d'esercizio al 31/12/2016 chiude con una perdita d'esercizio di € 5.252.429.

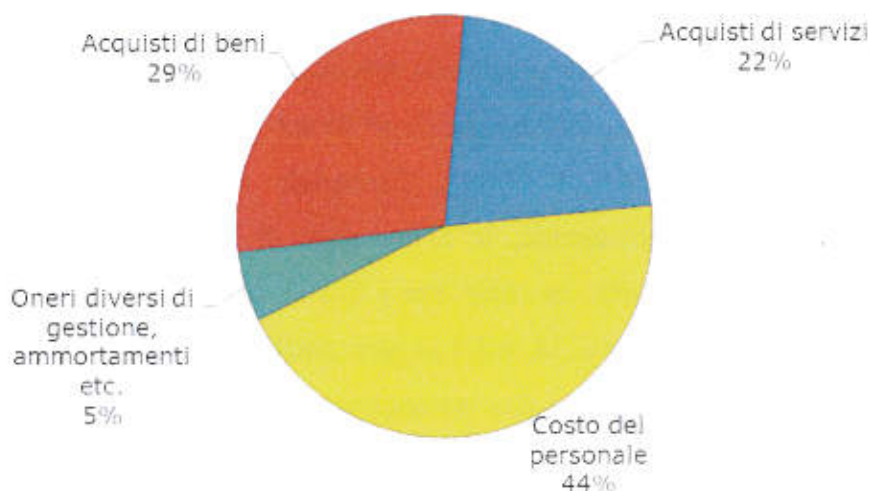
Il risultato economico negativo è dovuto ai costi necessari sopportati nell'esercizio per l'adeguamento ed innalzamento degli standard qualitativi. Tanto, pertanto, è da qualificarsi come un effetto della decisione strategica di aumentare i futuri ricavi.

4.1 Situazione Economica - Patrimoniale

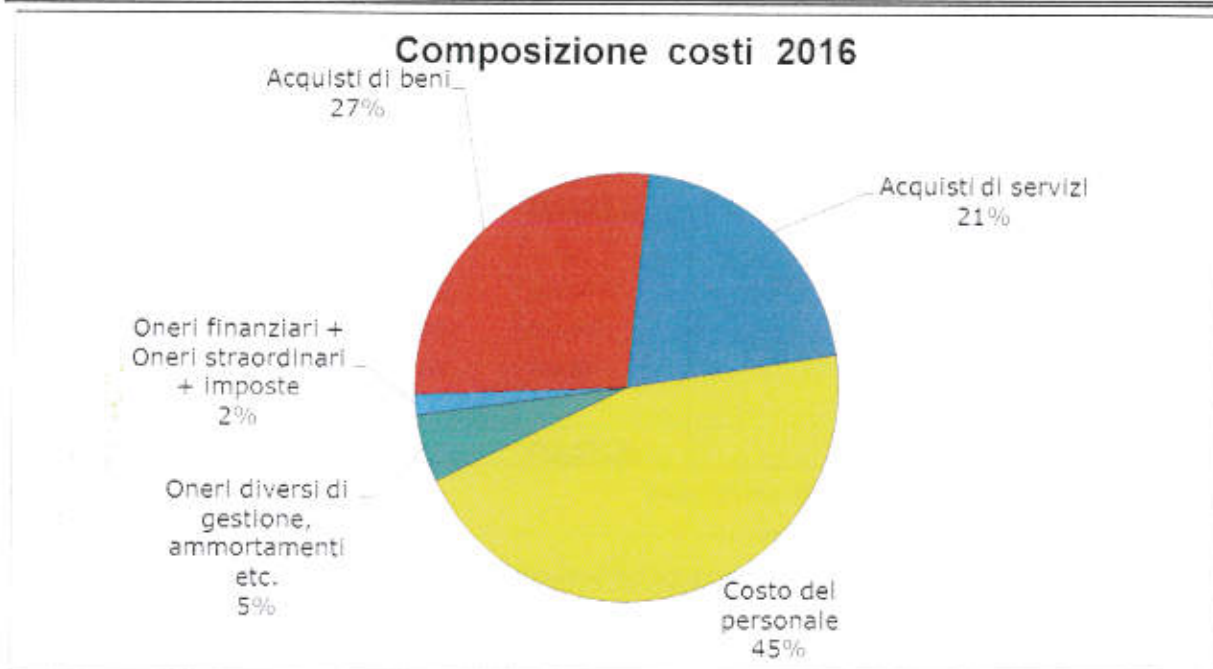
La situazione economica può essere così riassunta:

Composizione costi di produzione	Anno 2016	%	Anno 2015	%
Acquisti di beni	49.476.411	28	42.660.567	26
Acquisti di servizi	38.251.578	22	36.326.237	22
Costo del personale	76.989.757	44	79.627.734	48
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	9.293.298	5	6.495.983	4
	174.011.044	100	165.110.522	100

Composizione dei costi della produzione 2016



Composizione dei costi totali	Anno 2016	%	Anno 2015	%
Acquisti di beni	49.476.411	27%	42.660.567	25%
Acquisti di servizi	38.251.578	21%	36.326.237	21%
Costo del personale	82.557.535	45%	85.192.833	49%
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	9.293.298	5%	6.495.983	4%
Oneri finanziari + Oneri straordinari + imposte	2.884.181	2%	2.886.105	2%
Totale costi	182.463.003	100%	173.561.726	100,0%



Costi	Anno 2016	Anno 2015	Variazione %
Acquisti di beni	49.476.411	42.660.567	16,0
Acquisti di servizi	38.251.578	36.326.237	5,3
Costo del personale	82.557.535	85.192.833	-3,1
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	9.293.298	6.495.983	43,1
Oneri finanziari+Oneri straordinari+imposte	2.884.181	2.886.105	-0,1
Totale costi	182.463.003	173.561.726	5,1

Situazione economica	Anno 2016	%	Anno 2015	%
Produzione lorda (*)	172.312.958	100%	172.238.574	100,0%
di cui contributi in conto esercizio	80.679.747	47%	150.340.758	87,3%
di cui altri ricavi	91.633.211	53%	21.897.816	12,7%
Consumi/costo materiale (**)	49.305.397	28%	39.200.660	23,2%
Servizi	38.251.578	22%	36.326.237	21,5%
Altri oneri	6.710.580	4%	7.371.529	4,4%
Margine lordo	78.045.403	45%	89.340.148	51,9%
Costo del lavoro	82.557.535	47%	85.192.833	50,5%
Margine Operativo lordo (EBITDA)	-4.512.132	-3%	4.147.315	2,4%
Ammortamenti (***)	477.606	0%	650.061	0,4%
Risultato operativo (EBIT)	-4.989.738	-3%	3.497.254	2,0%
Gestione finanziaria	-30.024	0%	-121.220	-0,1%
Componenti straordinarie	-184.172	0%	-1.468.256	-0,9%
Imposte	48.495	0%	48.495	0,0%
Utile (Perdita) netta	-5.252.429	-3%	1.859.283	1,1%
(*) Ricavi al netto dell'utilizzo contributi relativo alla sterilizzazione				
(**) Consumi al netto della variazione delle rimanenze				
(***) Ammortamenti al netto dei costi capitalizzati relativi alle sterilizzazioni				

Composizione dei ricavi	Anno 2016	%	Anno 2015	%
Contributi in c/esercizio	80.679.747	47%	150.340.758	87%
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.167.078	-2%	-1.161.119	-1%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	276.870	0%	63.405	0%
Proventi e Ricavi diversi	93.641.896	54%	21.323.999	12%
Concorsi Rimborsi e Recupero	539.193	0%	409.298	0%
Compartecipazione spesa sanitaria	1.161.374	1%	1.206.938	1%
Altri ricavi e proventi	180.956	0%	55.295	0%
Totale ricavi lordi	172.312.958	100%	172.183.279	100%

Dal confronto con il consuntivo dell'anno precedente

Valore della Produzione	Anno 2016	Anno 2015	Var. %
Contributi in c/esercizio	80.679.747	150.340.758	-46,3
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.167.078	-1.161.119	258,9
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	276.870	63.405	336,7
Proventi e Ricavi diversi	93.641.896	21.323.999	339,1
Concorsi Rimborsi e Recuperi per attività tipiche	539.193	409.298	31,7
Compartecipazione spesa per prestazioni sanitaria	1.161.374	1.206.938	-3,8
Costi capitalizzati	2.276.127	1.934.301	17,7
Altri ricavi e proventi	180.956	55.295	227,3
Totale valore della produzione	174.589.084	174.172.875	8,8

Per quanto riguarda il confronto con consuntivo 2015, circa i ricavi, il consuntivo 2016 iscrive l'assegnazione data con nota prot. 443740 del 27/06/2017 da parte della Direzione Generale della Salute e coordinamento del SSR che per la prima volta valorizza la produzione reale dell'azienda con inserimento nella manovra compensativa delle prestazioni di ricovero e di specialistica per esterni erogate dall'Ospedale. Ciò spiega la differenza presente tra i contributi per finanziamento indistinto che fino al 2015 accoglievano anche il valore sopra indicato.

La situazione patrimoniale può essere come di seguito rappresentata:

Descrizione	Anno 2016	%	Anno 2015	%
ATTIVO				
Immobillizzazioni nette				
-materiali	32.981.248	23,11%	31.508.946	16,62%
-immateriali	88.279	0,06%	22.189	0,01%
-finanziarie	0	0,00%	0	0,00%
Totale Immobilizzazioni	33.069.527	23,17%	31.531.135	16,63%
Circolante				
-rimanenze	11.534.495	8,08%	11.363.480	5,99%
-crediti	75.521.194	52,92%	121.256.698	63,94%
-di cui oltre l'esercizio	14.869.221			

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano" – Caserta
 Relazione di Gestione - Bilancio di Esercizio 2016

	<i>Allegato 5 Delibera n. del</i>			
-disponibilità liquide	22.577.750	15,82%	25.475.724	13,43%
Totale circolante	109.633.438	76,83%	158.095.902	83,37%
Ratei e risconti	0	0,00%	0	0,00%
Totale attivo	142.702.965	100,00%	189.627.038	100,00%
PASSIVO				
Patrimonio netto	36.412.645	25,52%	38.587.565	20,35%
Fondi per rischi ed oneri	28.710.126	20,12%	23.599.622	12,45%
Debiti				
-esigibili entro l'esercizio	77.505.023	54,31%		0,00%
-esigibili oltre l'esercizio	0			
Totale debiti	77.505.023	54,31%	127.355.682	67,16%
Ratei e risconti	75.169	0,05%	84.169	0,04%
Totale passivo e Netto	142.702.965	100,00%	189.627.038	100,00%

4.2 Raggiungimento degli obiettivi economico finanziari

Significativo è la riduzione dei costi del personale sia nei confronti con l'anno precedente che con il preventivo. In realtà i costi del personale dipendente si riducono del 3,3% rispetto al 2015, mentre per garantire l'assistenza la commissione ha fatto maggior ricorso al lavoro interinale che si incrementa di 2,4 mln bilanciando la riduzione del personale dipendente. In merito, sono state poste in essere le stabilizzazioni previste dalla norma.

Il costo per l'acquisto di beni sanitari rileva un incremento di circa 4 mln non altrettanto compensato dall'incremento della mobilità attiva per effetto dei costi dei farmaci per i trattamenti dell'epatite C.

Il costo per i servizi risultano essere in linea col 2016

Nel complesso, mentre la riduzione dei ricavi è dovuta principalmente alla rettifica dei contributi in conto esercizio (oltre 4 mln di euro) per l'acquisto di attrezzature, i costi risentono del maggior acquisto e consumo dei beni sanitari. La gestione dell'azienda nel 2016, garantita dalla commissione governativa, ha operato nel rispetto della trasparenza e dell'economicità, ma dai dati di bilancio non risulta un contenimento di costi in linea col piano di efficientamento.

ff *fu*

4.3 Confronto Consuntivo - Preventivo

Per quanto riguarda il confronto con il preventivo 2016, circa i ricavi valgono le stesse considerazioni fatte al paragrafo 4.1.

Altra variazione significativa è data dalla rettifica dei contributi in conto esercizio destinati ad investimento per l'acquisto di numerose attrezzature sanitarie ormai obsolete. Un piano degli investimenti verrà meglio elaborato in occasione del preventivo 2018.

Valore della Produzione	Anno 2016	Previsionale	Var. %
Contributi in c/esercizio	80.679.747	151.215.596	-46,6
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.167.078	-1.562.630	166,7
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	276.870	65.053	
Proventi e Ricavi diversi	93.641.896	27.387.575	241,9
Concorsi Rimborsi e Recupero per attività tipiche	539.193	717.325	-24,8
Compartecipazione spesa per prestazioni sanitaria	1.161.374	1.322.409	-12,2
Costi capitalizzati	2.276.127	2.065.887	10,2
Altri ricavi e proventi	180.956	60.302	200,1
Totale valore della produzione	174.589.084	181.271.517	-3,7

Costi	Anno 2016	Previsionale	Variazione %
Acquisti di beni	49.476.411	47.323.227	4,5
Acquisti di servizi	38.251.578	37.110.427	3,1
Costo del personale	82.557.535	86.390.619	-4,4
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	9.293.298	9.250.169	0,5
Oneri finanziari+Oneri straordinari+imposte	2.884.181	1.206.055	139,1
Totale costi	182.463.003	181.280.496	0,7

4.4 Relazione LEA e Dati Ex art 26 comma 4 D.Lgs 118/2011 - Il Modello LA

L'art. 26, comma 4, del D.Lgs. 118/11 dispone che per le aziende sanitarie «la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA, di cui al decreto ministeriale 18 giugno 2004 e successive modificazioni ed integrazioni, per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio

precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza.

Pertanto al fine di offrire maggiori informazioni sui costi per i livelli essenziali di assistenza, si allega alla presente il Mod LA dell'esercizio in corso e di quello precedente (Modello LA ex D.M. 18-06-04 anno 2016 e anno 2015). Nella strutturazione del modello la procedura di assegnazione dei costi è stata posta in essere in proporzione alle attività effettuate.

Si segnala, altresì, che, rispetto alle quote di costo relative all'assistenza ospedaliera, le quote ambulatoriali esprimono livelli molto più contenuti in quanto prevalentemente funzionali all'attività di supporto al ricovero ospedaliero.

In merito ai costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari occorre evidenziare che essi riguardano principalmente l'attività di assistenza ospedaliera distinta in attività clinica, di laboratorio e di diagnostica strumentale. Solo quest'ultima rileva un lieve incremento di costo nel 2016 rispetto al 2015.

L'attività di pronto soccorso non seguita da ricovero registra anch'essa un incremento di circa 0,5 mln di euro. La stessa fa registrare però l'avvio della gestione dell'OBI direttamente dal pronto soccorso.

Il costo che invece registra un maggiore incremento è quello dell'assistenza ospedaliera per acuti con particolare riferimento alla degenza ordinaria. Nel 2017 si interverrà per giustificare tale incremento con un pari incremento della produzione.



4.5 Dati ex art 41 D.L. 66/2014

L' art. 41 comma 1 del D.L. 66/2014 prevede che si allegino a partire dal bilancio di esercizio 2014 un prospetto attestante l'importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs 231/2002, nonché il tempo medio dei pagamenti. Tanto premesso si riporta di seguito l'indice di tempestività dei pagamenti anno 2016 dell'AO Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta.

Pagamenti effettuati durante gli anni 2016 per anno di emissione fattura dall'Azienda Ospedaliera di Caserta							Importo pagamenti effettuati oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014	Indicatore tempestività pagamenti 2016
ANNO Riferimento	ante 2013	2013	2014	2015	2016	TOTALE		
2016	769.783	351.677	1.120.285	31.321.732	65.304.536	98.868.013	24.837.977	34,35

Nella tabelle che segue sono riportati gli ITP dal 2014

Riepilogo degli Indicatori di Tempestività dei Pagamenti

anno 2014	I trim. 2015	II trim. 2015	III trim. 2015	IV trim. 2015	anno 2015	I trim. 2016	II trim. 2016	III trim. 2016	IV trim. 2016	anno 2016
347,00	110,93	128,70	67,61	76,00	89,59	26,78	143,31	18,26	31,32	34,35

4.6 Analisi del Risultato di esercizio e Modalità di Copertura della Perdita

Il bilancio dell'esercizio 2016 chiude con un risultato di esercizio negativo di € 5.252.429. Oltre quanto già rappresentato in materia di contenimento dei costi del personale, occorre evidenziare una serie di iniziative poste in essere dall'azienda, caratterizzata dal 2015 da una gestione commissariale prefettizia prima e straordinaria dopo, che hanno prodotto da un lato delle economie di costo, ma dall'altro lo sfioramento e il mancato rispetto di alcune indicazioni regionali resesi però necessarie per il perseguimento e raggiungimento dei Livelli Essenziali di Assistenza.



Il contenimento dei costi del personale soprattutto per quanto riguarda la parte accessoria del fondo dello straordinario, il rispetto del monte ore previsto per il lavoro interinale, una riduzione del contenzioso soprattutto per mancato pagamento e conseguente alla risoluzione dei debiti pregressi, una più attenta gestione della spending review, unitamente ad un incremento della produzione attraverso un miglioramento dell'indice di occupazione dei posti letti, la gestione a regime dell'OBI, un miglioramento in aumento del case mix delle prestazioni ad alta specializzazione erogate sono alcune delle misure già avviate che condurranno l'Azienda nel 2017 ad un risultato positivo tale da coprire la perdita del 2016.

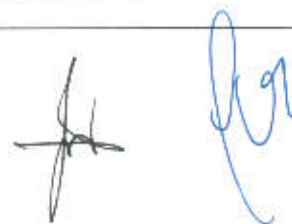
D'Altra parte tutte le azioni previste dal piano di efficientamento, che includono anche parte degli interventi sopra indicati, dovrebbe condurre ad un risultato tale da coprire anche la perdita evidenziata.

4.7 Fatti di Rilievo Avvenuti dopo la Chiusura dell'Esercizio

Durante il 2016 il valore della produzione è stato iscritto secondo quanto stabilito dal DCA 55 del 21/06/2016 che in via provvisoria stabiliva quale quota del FSR 2016 sia indistinta che vincolata quella attribuita per il 2015. Solo con disposizione del 27/06/2017 della Direzione Generale per la Tutela della Salute e Coordinamento del SSR viene stabilita la nuova ripartizione del FSR 2016 con criteri diversi di contabilizzazione della stessa. Tale disposizione, unitamente a quanto emerso in sede di verifica del consuntivo posta in essere il 18/07/2017, alle disposizioni in materia di contabilizzazione della mobilità attiva intraregionale, alla riconciliazione crediti e debiti con la Regione ha caratterizzato la stesura definitiva del bilancio di esercizio.

A ciò occorre aggiungere che solo in data 23/05/2017 lo scrivente veniva nominato alla Direzione Generale dell'Azienda con immissione in servizio il 31/05/2017.

Fare una ricognizione immediata dalla situazione organizzativa-gestionale, economico finanziaria e patrimoniale è stato il primo obiettivo per procedere a definire e contabilizzare al meglio gli aspetti contabili dell'esercizio ormai concluso. A tal fine Il Direttore Generale, con nota prot. n. 12096 del 7 giugno u.s., ha chiesto alle Direzioni Amministrativa e Sanitaria ed alle unità operative dell'area tecnico-amministrativa quale primo atto di programmazione ed in funzione del conseguimento degli obiettivi assegnati dalla Regione Campania, di relazionare, ognuno per le proprie competenze, delle azioni, sino ad oggi intraprese, rappresentando le criticità e le eventuali



soluzioni proposte per superare le medesime, al fine di garantire il raggiungimento degli obiettivi comuni e dei Livelli Essenziali di Assistenza.

In prima battuta è emerso che per quanto attiene alla Attività Sanitaria, si verifica una produzione di ricoveri a basso peso pari a circa il 50 % anche in conseguenza della riorganizzazione degli ospedali territoriali della provincia di Caserta che, avendo ridotto i posti letto determinano, di fatto, un riversamento dei pazienti che necessitano di interventi di bassa specializzazione.

Ad oggi non sono state ancora attivate le procedure necessarie alla rendicontazione degli accessi in OBI che vengono registrati come codice giallo.

Circa i Tempi di pagamento, dai dati rilevati dalla Regione Campania l'indicatore trimestrale dei tempi di pagamento dell'anno 2016 è di 34 giorni mentre quello riferito al I trimestre 2017 si attesta sui 48 giorni.

Sul miglioramento degli indicatori di tipo sanitario, tra quelli previsti dal piano nazionale siti, e sugli aspetti amministrativi che caratterizzano il piano di efficientamento cui l'AO di Caserta è sottoposta ai sensi della legge di stabilità 2016 e secondo quanto indicato dal DCA 2012/2016 si concentrerà l'azione del vertice strategico nel 2017. Potenziamento delle strutture sanitarie con l'assunzione del personale per cui si è avuta l'autorizzazione regionale e con l'aggiornamento ed eventualmente acquisizione di nuove attrezzature, una più rapida azione in materia di acquisizione di beni e servizi con lo sblocco di diverse gare da tempo in proroga, la risoluzione dei debiti pregressi, l'attuazione dei programmi operativi di cui al DCA 14/2017 sono alcune delle misure che verranno poste in essere nel II semestre del 2017.

I primi risultati già dovrebbero essere visibili al III trim 2017.

Il Direttore Amministrativo

Dr Gaetano GUBITOSA



Il Direttore Generale

Dr. Mario Nicola Vittorio FERRANTE



All.5.a - Modello LA

MINISTERO DELLA SALUTE - SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO

AGENZIA DISTRETTO SANITARIO SAN SALVATORE E CARENTA

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

REGIONE - 160 ASL IAO 907

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
CONSUNTIVO ANNO 2016

Allegato SA

Servizi erogati	Costi di esercizio		Costi per erogazione di servizi		Personale sanitario dipendente	Personale dei nuclei sanitari	Personale del ruolo professionistico	Personale dei nuclei tecnici	Personale dei nuclei medici specialistici	Amministrativi	Oneri diretti di gestione	Oneri indiretti	Altri costi	Totale
	Beni materiali	Beni non materiali	prestazioni sanitarie servizi sanitari per prestazioni di prestazioni	servizi non sanitari										
20001	-Assistenza agli anziani													
20005	-Assistenza a persone affette da HIV													
20006	-Assistenza a malati terminali													
21000	Assistenza infermieristica residenziale													
22001	-Assistenza infermieristica													
22002	-Assistenza infermieristica ai disabili													
22003	-Assistenza ai tossicodipendenti													
22004	-Assistenza agli anziani													
22005	-Assistenza a persone affette da HIV													
22006	-Assistenza ai malati terminali													
22007	Assistenza infermieristica													
22008	Totale	7319	4	7	169	438	1276	5	82	46	46	40	106	3017
23000	Assistenza ospedaliera													
23001	Assistenza di 5° e 6° ordine di ricovero	4.094	19	40	621	2.245	6.849	19	422	236	240	280	640	15.476
23002	Assistenza di 5° e 6° ordine di ricovero	3.921	16	34	708	1.831	6.631	16	363	205	206	215	464	13.308
23003	Assistenza di 5° e 6° ordine di ricovero	673	3	6	115	314	917	3	99	32	34	35	70	2.168
23004	Assistenza per non	38.820	157	437	8.308	22.196	63.067	207	4.143	2.306	2.348	1.868	5.161	149.668
23005	-Assistenza Day Surgery	11.051	51	112	2.215	6.090	17.674	53	1.139	642	646	675	1.457	41.775
23006	-Assistenza ambulatorio	27.769	146	325	6.093	16.106	45.393	154	3.004	1.664	1.712	1.193	3.704	107.893
23007	Assistenza ospedaliera a domicilio	18	0	2	3	9	27	2	1	1	1	2	1	65
23008	Assistenza ospedaliera per ampiegati													0
23009	Assistenza ospedaliera per rieducazione	1.429	0	12	230	745	2.278	8	121	90	68	74	152	5.237
23010	Assistenza ospedaliera a domicilio e ambulatorio	846	0	8	165	441	1.348	4	72	53	40	44	91	3.112
23011	Impianti e servizi generali	25	0	2	5	13	40	2	2	1	1	2	2	95
23012	Totale	46.230	216	501	9.582	25.649	73.906	242	4.761	2.689	2.708	2.240	5.947	173.873
23013	TOTALE	46.029	220	508	9.741	26.087	75.184	247	4.843	2.735	2.754	2.289	6.053	176.890

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITE SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	150	ASL/AO
		907

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2016

Allegato 5A

Macrocod economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi				Persone e del ruolo sanitario	Personale dal ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Supplenze e / inasistenze	Altri costi	Totale
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari									
Allegato 1														
Al101	formazione del personale	0	0	0	0		13	0	24	16	0	0	2	173
Al102	sistemi informativi e telefoni	154	3	1	25		47	1	40	20	15	8	71	952
Al103	altri oneri di gestione	238	5	2	39		73	1	63	31	24	13	105	1.472
Al109	Totale	392	8	3	64		1.336	2	127	67	39	21	178	2.597

bu

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE ASL /AO

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

CONSUNTIVO ANNO

Allegato 5A

Macrovoce economica	Consumi di esercizio		Costi per acquisto di servizi	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Assistenti e / assistenze	Altri costi	Totale
	Beni sanitari	Beni non sanitari								
Allegato 2										
A2101	MOBILITA' INTRAEG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - ATTIVA		100							100
A2102	MOBILITA' INTRAEG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - PASSIVA		88							88
A2103	MOBILITA' INTRAEG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVA		17.747							14.692
A2109	Totale	0	0	17.935	0	0	0	0	0	14.880

[Handwritten signature]

STRUTTURA RILEVATA

CONSUNTIVO ANNO

2015

Alegato 5a

515

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

S. STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE											
REGIONE - 150		ASL/IAO		907		CONSUNTIVO ANNO		2015					
2000	-Assistenza agli anziani												
2005	-Assistenza a persone affette da HIV												
2006	-Assistenza ai ricoveri territoriali												
21000	Assistenza territoriale ospedaliera												
21001	-Assistenza pediatrica												
21002	-Assistenza pediatrica e di emergenza												
21003	-Assistenza ai tossicodipendenti												
21004	-Assistenza agli anziani												
21005	-Assistenza a persone affette da HIV												
21006	-Assistenza ai ricoveri territoriali												
21009	Assistenza territoriale												
2999	Totale	674	7	7	147	418	1310	3	93	45	43	49	122
Assistenza ospedaliera													
3001	Assistenza a P.S. non urgente da ricovero	2.869	29	34	651	1.843	5.794	9	410	200	194	215	534
3002	Assistenza a P.S. urgente da ricovero	403	6	8	106	300	541	1	67	33	31	35	87
3100	Ass. ospedaliera per acuti	32.735	324	427	7.632	21.130	66.391	110	4.815	2.280	2.207	1.888	5.847
31001	-In Day Hospital e Day Surgery	9.319	90	109	2.044	5.763	18.150	28	1.269	629	606	675	1.674
31002	-In degenza ordinaria	23.421	234	318	5.588	15.367	47.241	82	3.327	1.631	1.601	1.153	4.173
31004	Interventi ospedalieri a domicilio	14	1	2	2	8	27	1	1	1	1	2	1
31005	Ass. ospedaliera per long-term care												
31009	Ass. ospedaliera per long-term care	1.201	14	12	290	745	2.335	4	182	90	68	74	228
3999	Fornitura prestazioni e servizi ospedalieri	711	8	9	163	441	1.382	2	108	53	40	44	136
39999	Totale	21	1	2	5	13	41	1	3	1	1	2	3
4000	Totale	38.136	382	430	8.041	24.480	75.801	126	5.396	2.636	2.542	2.240	6.036
4999	TOTALE	38.812	389	437	8.089	24.886	77.211	131	5.479	2.693	2.565	2.260	6.058

Allegato 56

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	150	ASL /AO
		907

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2015

Allegato 5/A

Macrovoce economica	Consumi di esercizio		Costi per acquisto di servizi				Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti e svalutazioni	Sopravvenienze e insussistenze	Altri costi	Totale
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari									
Allegato 1														
AI104	formazione del personale	0	0	0	0	0	95	0	17	11	0	0	1	124
AI102	software informativi e similari	195	4	1	31	179	600	1	51	25	19	10	90	1.206
AI103	altri costi di gestione	202	4	2	33	186	618	1	54	27	20	11	89	1.247
AI999	Totale	397	8	3	64	365	1.313	2	122	63	39	21	180	2.577

fluy

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

150

ASL/AO

907

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

CONSUNTIVO ANNO

2015

Allegato 5A

Macroscopi economici	Consumi di esercizio		Costi per acquisto di servizi				Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti e immobilizzazioni	Altri costi	Totale
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per organizzazioni di	servizi non sanitari								
Allegato 2													
A2101 MOBILITA' INTRA-REG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - ATTIVA			1.031										1.031
A2102 MOBILITA' INTRA-REG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - PASSIVA			83										83
A2103 MOBILITA' INTRA-REG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACELTICA ATTIVA			15.979										15.979
A2999 Totale	0	0	8.723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17.093

fw

PROPONE

- di adottare il bilancio di esercizio al 31/12/2016 composto da:
 - Stato Patrimoniale;
 - Conto Economico;
 - Nota Integrativa;
 - Rendiconto Finanziario;
 - Relazione sulla Gestione;

da cui emerge una perdita di esercizio pari ad € 5.252.429

- di inviare la presente deliberazione al Collegio Sindacale per gli adempimenti di cui all'art. 31 del D.Lgs. 118/2011, nonché al Sindaco di Caserta e alla Struttura Regionale di controllo per gli atti di competenza;
- di pubblicare integralmente la presente deliberazione;
- di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

IL DIRETTORE U.O.C. G.E.F. e P.E.
Dott. Edoardo Chianese



Vista la suesposta proposta di deliberazione, si esprime parere favorevole.

IL DIRETTORE SANITARIO
dott.ssa Antonietta Sierfiano



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
dott. Gaetano Gulitosa



IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Mario Nicola Vittorio Ferrante

nominato con D.G.R.C. n. 297 del 23.05.2017
impresso nelle funzioni con D.P.G.R.C. n.212 del 30.05.2017
deliberazione D.G. n. 1 del 31.05.2017 – immissione in servizio

- letta la suesposta proposta del Direttore della U.O.C. Gestione Economico-Finanziaria e della Progettualità Europea;
- visto il parere favorevole, espresso nel merito, del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

- di adottare il bilancio di esercizio al 31/12/2016 composto da:
 - Stato Patrimoniale;
 - Conto Economico;
 - Nota Integrativa;
 - Rendiconto Finanziario;
 - Relazione sulla Gestione;

da cui emerge una perdita di esercizio pari ad € 5.252.429

- di inviare la presente deliberazione al Collegio Sindacale per gli adempimenti di cui all'art. 31 del D.Lgs. 118/2011, nonché al Sindaco di Caserta e alla Struttura Regionale di controllo per gli atti di competenza;
- di pubblicare integralmente la presente deliberazione;
- di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Mario Nicola Vittorio Ferrante



