



REGIONE CAMPANIA  
AZIENDA OSPEDALIERA "SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"  
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE  
DI CASERTA

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, comma3 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
Total attivo	142.702.964	Total 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 Danno Interventistico		Anno Consuntivo 2016	Anno Consuntivo 2015	VARIAZIONE Consuntivo 2016/Consuntivo 2015	
				Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
1) Immobilizzazioni immateriali		88.279	22.189	66.090	297,8%
1.1) Costi d'importo e di ampliamento		-	-	-	-
1.2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
1.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'impresa		88.279	22.189	66.090	297,8%
1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
1.5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-
II) Immobilizzazioni materiali		32.981.248	31.508.946	1.472.302	4,7%
C) Terreni		-	-	-	-
a) Terreni disponibili		-	-	-	-
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-
B) Edifici		17.337.659	18.113.719	-776.659	-4,3%
a) Edifici residenziali (depreciati)		-	-	-	-
b) Edifici industriali (depreciati)		17.337.659	18.113.719	-776.659	-4,3%
D) Impianti e macchinari		339.618	530.050	190.412	-35,9%
a) Attrezzature sanitarie e scientifiche		3.778.730	1.922.697	1.856.612	96,8%
b) Mobili e attrezzi		264.546	336.500	28.014	11,0%
c) Attrezza		88.680	37.500	51.180	136,5%
d) Oggetti d'arte		-	-	-	-
e) Altre immobilizzazioni materiali		190.582	77.188	113.495	147,2%
E) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		10.982.025	10.590.011	392.014	3,7%
III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Crediti finanziari		-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	-	-
2) Titoli		-	-	-	-
a) Partecipazioni		-	-	-	-
b) Altri titoli		-	-	-	-
Totale A)		33.069.527	31.531.135	1.538.392	4,9%
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
I) Rimanenze		11.334.495	11.363.480	171.015	1,5%
1) Rimanenze beni sanitari		10.998.991	10.899.336	99.655	0,9%
2) Rimanenze beni da esportare		525.503	464.144	71.360	15,1%
3) Accconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-
4) Accconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-
II) Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Crediti v/ Stato		60.651.973	14.869.221	75.521.194	121.256.698
a) Crediti v/ Stato - parte corrente		-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato per spesa corrente e assumi		-	-	-	-
c) Crediti v/ Stato - altro		-	-	-	-
d) Crediti v/ Stato - investimenti		-	-	-	-
e) Crediti v/ Stato - permanente		-	-	-	-
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-
4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-



STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Doveva Intervenire			Anno Consuntivo 2016	Anno Consuntivo 2015	VARIAZIONE CONSUNTIVA 2016/Consuntivo 2015	
					Importo	%
1) Crediti e/o prestiti:						
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma:	32.464.120	14.869.221	-47.333.341	93.690.241	-46.356.960	-49,5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - pari corrente:	31.427.931		31.625.931	75.792.871	-44.176.960	-58,3%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spese correnti:	31.425.931		31.425.931	73.782.831	-44.356.960	-58,9%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spese correnti - versati ordinario corrente:	13.076.196		13.076.196	55.390.153	-42.514.157	-76,5%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spese correnti - versati aggiudicati corrente L.25/A						
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spese correnti - versati aggiudicati attesi L.25/B						
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spese correnti - adm.	18.349.736		18.349.736	20.192.408	-1.842.763	9,1%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricchezza:						
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto:	1.038.189	14.869.221	35.907.409	27.910.409	-2.090.960	-17,2%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti:		14.869.221	14.869.221	14.869.221		0,0%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per impegno formale di donazione:						
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per riparto perdite:	1.038.189		1.038.189	1.038.189		0,0%
e) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per sostituzione risorse da investimenti iscritti precedenti:						
d) Crediti v/Comuni:						
f) Crediti v/aziende sovietate pubbliche e account quota FSR da disinvestire:	15.039.155		15.039.155	15.305.432	-266.277	-1,7%
g) Crediti v/aziende sovietate pubbliche della Regione:	14.996.231		14.996.231	15.198.841	-202.610	-1,3%
h) Crediti v/aziende sovietate pubbliche fuori Regione:	13.293		13.293	196.591	-153.368	-27,3%
e) Crediti v/entità partecipate e/o enti dipendenti della Regione:						
i) Crediti v/Ecaso:	42.117		42.117	42.117		0,0%
j) Crediti v/alti:	13.106.582		13.106.582	12.218.909	887.673	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:			22.377.750	25.475.724	-3.097.974	-11,4%
1) Cassa:			34.912		34.912	
2) Istrumenti Tesorerie:			21.446.859	24.379.745	-2.932.886	-12,0%
3) Tesoreria Unica:						
4) Conto di cassa: postale:			1.095.979	1.095.979		0,0%
<b>Totale B)</b>			<b>109.633.638</b>	<b>158.095.962</b>	<b>-48.462.464</b>	<b>-30,7%</b>
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI:						
I) Ratei attivi:						
II) Risconti attivi:						
<b>Totale C)</b>						
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>			<b>142.702.966</b>	<b>189.627.938</b>	<b>-46.924.973</b>	<b>-24,7%</b>
D) CONTI D'ORDINE:						
1) Canoni di leasing ancora da pagare:						
2) Depositi cauzionali:						
3) Beni in comodato:						
4) Altri conti d'ordine:						
<b>Totale D)</b>						



STATO PATRIMONIALE PASSIVO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Dovuto Intervento Annuale		Anno Consuntivo 2016	Anno Consuntivo 2015	VARIAZIONE Consuntivo 2016/Consuntivo 2015	
				Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I) Fondi di donazione		-1.188.889	-1.188.889	-	0,0%
II) Finanziamenti per investimenti		42.464.899	40.537.480	1.927.419	4,7%
I) Finanziamenti da terzi di piena durata:		-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato per investimenti		28.650.751	29.221.942	-571.221	-2,1%
a) Finanziamenti da Stato per rima		28.650.754	29.221.781	-571.229	-2,0%
b) Preceguimento da Stato - altri		-	-	-	-
b) Finanziamenti da Repubblica per investimenti		9.681.670	9.912.861	-231.210	-2,3%
c) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	-
d) Finanziamenti per investimenti da nuove contribuzioni in corso esercizio		4.132.544	1.422.636	2.710.908	19,5%
III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		78.515	94.982	-16.467	-17,2%
IV) Altre riserve		310.520	1.483.761	-1.173.244	-79,1%
V) Contributi per risarcimento 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	1.589.253	-7.111.712	-38,5%
<b>Totale A)</b>		<b>36.412.645</b>	<b>35.587.365</b>	<b>2.174.919</b>	<b>+6,0%</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1) Fondi per imposte, anche differenti		-	-	-	-
2) Fondi per rischi		20.222.950	17.736.467	2.486.513	14,0%
3) Fondi da distribuire		-	-	-	-
4) Quota immobilizzata 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%
<b>Totale B)</b>		<b>28.710.136</b>	<b>23.599.622</b>	<b>5.110.514</b>	<b>+21,7%</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>					
1) Premi operativi		-	-	-	-
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
<b>Totale C)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) DEBITI</b> (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
		<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
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
4) Debiti v/Comuni		-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		1.162.046	-	1.119.120	42.926
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spese corrette e mobili		-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamenti sovvenzioni aggiornate corrette esercizio 12/14		-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamenti sovvenzioni aggiornate corrette esercizio 12/14		-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		1.068.758	1.068.758	1.029.219	39.539
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per attivazione e mantenimento spese		-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione		93.288	93.288	89.901	3.387
6) Debiti v/associazioni partecipate e/o enti dipendenti della Regione		4.907.198	4.907.198	32.273.699	-27.366.502
7) Debiti v/Incaricati		38.066.734	38.066.734	33.261.090	4.805.645
8) Debiti v/Tenutario Tesoriere		22	22	10.030	-10.008
9) Debiti tributari		525.661	525.661	3.801.805	-3.276.144
10) Debiti v/altre finanziarie		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		2.235.660	2.235.660	5.120.393	-2.884.713
12) Debiti v/altri		6.616.529	6.616.529	7.340.203	-1.326.326
<b>Totale D)</b>		<b>77.995.023</b>	<b>77.305.023</b>	<b>127.385.682</b>	<b>-49.850.630</b>







<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>				<i>Importi:</i> Euro
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Danno Internazionale</i>	Anno Consuntivo 2016	Anno Consuntivo 2015	<b>VARIAZIONE Consuntivo 2016/Consuntivo 2015</b>	
			<i>Importo</i>	%
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>				
1) Ratei passivi	75.169	84.169	-9.000	-10,7%
2) Risconti passivi	-	-	-	-
<b>Totale E)</b>	<b>75.169</b>	<b>84.169</b>	<b>-9.000</b>	<b>-10,7%</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>142.702.365</b>	<b>189.427.038</b>	<b>-46.924.673</b>	<b>-24,7%</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
<b>Totale F)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015		
			Importo	%	
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Contributi in c/ esercizio	90.679.747	150.340.758	-69.661.011	-46,3%	
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per conto F.S. regionale	80.659.747	150.310.758	-69.651.011	-46,3%	
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo					
i) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - mensili					
ii) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Riserve aggiuntive da bilancio a titolo di imposta tasse LEA					
iii) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Riserve aggiuntive da bilancio a titolo di imposta tasse LEA					
iv) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro					
v) Contributi da agenzie sanitaria pubbliche (extra fondo)					
vi) Contributi da altri soggetti pubblici					
c) Contributi in c/ esercizio - per ricevuta					
1) da Ministero della Salute per manna interne					
2) da Ministero della Lavoro per manna fondiaria					
3) da Regione o altri soggetti pubblici					
4) da privati					
d) Contributi in c/ esercizio - da privati	20.000	30.000	-10.000	-33,3%	
2) Restituzione contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	-4.167.078	-1.161.119	-3.005.960	258,9%	
3) Utilizzo fondi per quote immobiliari contributi vincolati di esercizi precedenti	276.870	63.405	213.466	336,7%	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	93.641.896	21.323.999	72.317.897	339,1%	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	91.038.953	18.021.694	73.014.258	406,1%	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - impiantistica	1.567.990	2.400.168	-832.179	-34,6%	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	564.953	899.136	-324.183	-29,4%	
5) Concessi, recuperi e rimborsi	539.193	409.298	129.895	31,7%	
6) Conpartecipazione 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%	
<b>Totale A)</b>	<b>174.589.084</b>	<b>174.172.875</b>	<b>416.210</b>	<b>0,2%</b>	
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Acquisti di beni	49.476.411	42.660.567	6.815.844	16,0%	
a) Acquisti di beni sanitari	49.183.604	42.268.364	6.915.040	16,4%	
b) Acquisti di beni sociosanitari	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 specialistica ambulatoriale					
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera					
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 di servizi sanitari per assistenza residenziale e semiresidenziale					
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci file P					
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione					
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	463.380	472.563	-9.183	-1,9%	
l) Acquisti impiantimi socio-sanitari a rilevanza sanitaria	44.347	21.086	19.761	80,7%	
m) Conpartecipazione ai percorsi per att. Libero prof. (interventi)	1.911.214	1.942.785	-31.571	-1,6%	
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari					
o) Consulenze, collaborazioni, interventi, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	7.862.075	6.881.957	980.123	14,2%	
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	1.036.539	1.980.715	-944.176	-47,9%	
q) Costi per differenziate Tariffe TUC					
3) Acquisti di servizi non sanitari	29.690.900	20.542.275	-851.374	-4,1%	
a) Servizi non sanitari	17.709.195	19.023.833	-1.314.338	-6,9%	
b) Consulenze, collaborazioni, interventi, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.206.955	1.393.622	-186.667	-13,3%	
c) Formazioni	172.451	124.819	47.632	38,2%	
4) Manutenzione e riparazione	5.034.647	3.818.205	1.216.442	31,4%	



CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Diretto Informazionale</i>	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015		
			Importo	%	
5) Giudicamento 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	35.926.571	36.837.307	-930.736	-2,5%	
b) Personale dirigente non sanitario	1.749.456	1.781.257	-38.801	-0,1%	
c) Personale comparto nullo sanitario	31.489.565	32.744.956	-1.255.391	-3,8%	
d) Personale dirigente altri escl.	1.353.186	1.015.259	337.847	33,3%	
e) Personale comparto altri ncl.	6.471.059	7.278.956	-807.897	-11,1%	
7) Oneri diversi di gestione	1.472.136	1.217.404	254.732	18,0%	
8) Ammortamenti	2.753.733	2.584.361	169.371	6,6%	
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	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	134.365	138.098	-3.533	-2,6%	
10) Variazione delle rimanenze	-171.015	-3.439.907	3.288.892	95,1%	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-99.635	3.457.077	3.557.422	-97,1%	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-71.360	-3.850	-68.529	2421,3%	
11) Accantonamenti	5.103.879	5.986.027	-882.148	-14,7%	
a) Accantonamenti per rischi	2.763.364	3.970.080	1.208.96	30,1%	
b) Accantonamenti per premio operativi	-	-	-	-	
c) Accantonamenti per quote sostituzione di contributi sanitari	806.241	760.926	134.315	11,5%	
d) Altri accantonamenti	1.535.334	1.315.101	220.233	16,7%	
Totale B)	174.011.044	165.110.522	8.900.522	5,4%	
DIFF. TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	578.340	9.062.355	8.484.213	-93,6%	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	30.024	121.230	-91.196	-75,2%	
Totale C)	-30.024	-121.230	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					
a) Plusvalenze	2.621.490	1.248.134	1.373.356	110,0%	
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	
2) Oneri straordinari					
a) Minusvalenze	2.805.662	2.716.390	89.272	3,3%	
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					
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.567.778	3.563.099	2.679	0,1%	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.212.780	3.447.503	234.714	-1,2%	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (commercio)	298.456	63.760	234.699	368,0%	
d) IRAP relativa ad attività comunale	56.533	33.820	23.713	5,5%	
2) IRES	48.495	48.495	-	0,0%	
3) Accantonamento a fondo imposta (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	
Totale V)	3.616.273	3.613.594	2.679	0,0%	
L'IRPEF (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-5.252.429	1.859.283	-7.111.712	-382,5%	



<b>SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO (ex D.Lgs. 118/2011)</b>		<b>ANNO 2016</b>	<b>ANNO 2015</b>
(+)	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
<b>Ammortamenti</b>		<b>2.753.733</b>	<b>2.584.361</b>
(-)	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
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>- 2.276.127</b>	<b>- 1.934.301</b>
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>			
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
<b>Fondi svalutazione di attività</b>			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.103.879	5.986.027
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	6.625	- 1.579.032
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>5.110.505</b>	<b>4.406.995</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>336.682</b>	<b>6.916.339</b>
(+/-)	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/Eriario		
(+/-)	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		
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>- 5.949.476</b>	<b>5.689.948</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 86.376	- 8.438
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		



(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriale</b>	-	<b>86.376</b>	-	<b>8.438</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi				
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi				
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi				
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse				
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse				
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriale dismesse</b>				
(-)	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
(+)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	-	<b>3.813.734</b>	-	<b>509.282</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi				
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi				
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi				
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse				
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi				
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi				
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi				
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>			-	-
(-)	Acquisto crediti finanziari				
(-)	Acquisto titoli				
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>				
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi				
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi				
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>				
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>				
<b>B - Totale attività di investimento</b>		-	<b>3.900.110</b>	-	<b>617.720</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>					
(+)/(+/-)	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 (ri piano perdite)		2.000.000		
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)				
(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>		<b>2.000.000</b>		<b>947.289</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri				
(+)/(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	2.174.919		1.136.101
(+)/(+/-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	-	<b>2.174.919</b>		<b>1.136.101</b>
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	2.897.974		7.295.544
(+)	assunzione nuovi mutui*				
(-)	mutui quota capitale rimborsata				
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		-	<b>3.072.893</b>		<b>9.378.934</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>					
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (ai netto dei conti bancari passivi)		-	12.586.800		21.467.501
Squadra tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	2.897.974		7.295.544





## 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 corredata 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 esposte 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 esplicitato 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 indetraibile.

#### **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.
<b>Rimanenze di magazzino</b>	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.
<b>Crediti</b>	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.
<b>Disponibilità liquide</b>	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.
<b>Debiti</b>	I debiti sono rilevati al loro valore nominale, al netto di abbuoni, resi e note di credito. Essi si riferiscono:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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;</li> <li>• 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;</li> <li>• 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;</li> <li>• 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.</li> </ul>
<b>Ratei e Risconti</b>	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
<b>Patrimonio netto</b>	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.  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.
<b>Fondo rischi ed oneri</b>	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.  Le perdite connesse a passività potenziali sono rilevate in bilancio tra i fondi rischi quando sussistono le seguenti condizioni:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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;</li> <li>• la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza.</li> </ul>
	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.

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 pregressi.

**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	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Persona- le Part Time al 31/12/2016	Numero Mensilità	T12	T12	T13
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>1.127</b>	<b>3</b>	<b>1.122</b>	<b>5</b>	<b>13.457</b>	<b>37.301.363</b>	<b>15.526.979</b>	
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								
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>33</b>	<b>131.516</b>	<b>140.868</b>	
Dirigenza	1	-	2	-	33	131.516	140.868	
Livello dirigenziale	1		2		33	131.516	140.868	
Comparto		-	-	-	-	-	-	
- Categoria D								
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>121</b>	<b>1</b>	<b>153</b>	<b>1</b>	<b>1.613</b>	<b>2.836.112</b>	<b>414.934</b>	
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	
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>66</b>	<b>-</b>	<b>63</b>	<b>-</b>	<b>770</b>	<b>1.675.948</b>	<b>390.547</b>	
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 Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	T1C Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti	T1A Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	T1C Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti
<b>Tipologia di personale</b>				
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
<b>Dirigenza</b>				
- Medico - veterinaria	1		1	
- Sanitaria				
<b>Comparto</b>				
- Categoria Ds				
- Categoria D	6	3	5	6
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	-	-	-	-
<b>Dirigenza</b>	-	-	-	-
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>	-	-	-	-
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>	1	1	-	-
<b>Dirigenza</b>	-	-	-	-
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>	1	1	-	-
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs	1	1		
- Categoria B				
- Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		-	-	-
<b>Dirigenza</b>	-	-	-	-
Livello dirigenziale				
<b>Comparto</b>		-	-	-
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

**PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO CONTRATTO DI  
SOMMINISTRAZIONE**

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2015	uomini-anno anno 2016
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>69</b>	<b>94</b>
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	69	94
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>		
Dirigenza		
Comparto		
<b>RUOLO TECNICO</b>		
Dirigenza		
Comparto	57	66
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
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	
<b>TOTALE</b>	<b>88</b>	<b>23</b>	<b>65</b>	<b>282,6</b>
	<b>TOT.A</b>	<b>TOT.B</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		
		Costo storico Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costituzio- ni in eco- nomia	Manutenzioni incenetrative	Interessi capitalizzati	Dimissioni (valore netto)	Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	733	710	23	96	0	0	21	88	0	0	0
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggetto a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA160	Miglione su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA200	Altri immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		733	0	0	710	23	0	0	86	0	0	21
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>												88

## 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	0
2) Fabbricati	17.337	18.115	-778	-4,3
a) Disponibili	0	0	0	0
(Fondo amm.to fabbricati disponibili)	0	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		
<b>TOTALE</b>	<b>32.982</b>	<b>31.509</b>	<b>1.473</b>	<b>4,7</b>
	<b>TOT. A</b>	<b>TOT. B</b>		

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESEMPIO PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore Netto Contabile	
		Costo stanco	Rivaluta- zioni	Fonda- ammor- tamento	Giorenti e Riclassifica- zioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni e incrementative	Interessi capi- talizzati	
AAA290	Terreni disponibili di cui soggetti a sva- lutazione										
AAA300	Terreni indisponibili di cui soggetti a sva- lutazione										
AAA320	Fabbricali non strumentali (dispo- nibili)										
AAA350	Fabbricali strumen- tali (indisponibili)	51.632	33.447	48.115	0	0				779	17.356
AAA380	Impianti e imbarca- zioni	2.193	1.653	530	2					759	
AAA410	Attrezzature sanita- rie e scientifiche di cui soggette a ste- mizzazione	26.648	24.726	1.922	3.319					0	1.522
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sva- lutazione	3.741	3.504	237	120					1.261	24
AAA470	Automobili	133	155	38	86					0	0
AAA500	Oggetti d'arte									92	265
AAA510	Altre immobilizza- zioni materiali di cui soggetti a sva- lutazione	1.963	1.786	77	227					67	
AAA540	Immobiliizzazioni materiali in corso e acconti	10.590		10.590	392					35	89
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>96.790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65.281</b>	<b>31.509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.206</b>	<b>0</b>	<b>2.734</b>
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>											

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
<b>Totale Fabbricati Indisponibili</b>	<b>51.562</b>	<b>33.447</b>	<b>0</b>	<b>779</b>	<b>17.337</b>

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

DET TAGLIO 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.

DET TAGLIO 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
...					
		<b>10.590</b>	<b>392</b>		<b>10.982</b>

### 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
<b>TOTALE</b>	<b>11.534</b>	<b>11.365</b>	<b>169</b>	<b>1,5</b>

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	<b>10.999</b>	<b>10.899</b>	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>b) Rimanenze non sanitarie</b>	<b>536</b>	<b>464</b>	<b>71</b>	<b>15,4</b>
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	Giradoni/ Ri-classificazioni	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto		di cui scorte di reparto
							Utilizzati Fon- do Stocca- gazzino	di cui presso terzi per di- stribuzione per nome e per conto	
ABA020	Prodotti farmacologici ed emodetergivi:	4.267	0			77	4.190	0	928
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emodetergivi di produzione regolare	4.267	0			133	4.134	0	901
	Medicinali senza AIC	2	0	54			56	0	27
	Emodetergivi di produzione regolare	0	0				0	0	0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0	0				0	0	3.455
ABA040	Dispositivi medici	6.149	0	265		6.415	0	2.884	464
	Dispositivi medici impiantabili attivi	6.149	0			2.177	3.970	0	540
	Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	365	0	188		553	0	31	31
ABA050	Prodotti dietetici	1.276	0	625		1.302	0	0	8
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	29	0		10	19	0	1	1
ABA070	Prodotti chimici	1	0		0	1	0	27	21
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	27	0		0	0	0	0	0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	0	0			0	0	0	0
ABA100	Accconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	427	0		79	348	0	84	87
	RIMANENZE BENI SANITARI	0	0			0	0	0	0
ABA120	Prodotti alimentari	10.899	0	285	0	10.616	10.959	0	4.497
ABA130	Materiali di guarnigione, di pulizia e di convivenza in genere	0	0			0	0	0	0
ABA140	Combustibili, lubrificanti e lubrificanti	52	0			20	31	0	11
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	0	0			0	0	0	0
ABA160	Materiali per la manutenzione	118	0			16	100	0	3
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	295	0	110		405	0	64	64
ABA180	Accconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0			0	0	0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	0	0			0	0	0	0

## 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 %
<b>Crediti verso</b>	<b>75.521</b>	<b>121.256</b>	<b>-45.735</b>	<b>-37,7</b>
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
<b>TOTALE</b>	<b>75.521</b>	<b>121.256</b>	<b>-45.735</b>	<b>-37,7</b>

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	
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>93.690.241</b>	<b>936.998</b>	<b>47.293.898</b>	<b>47.333.341</b>	<b>0</b>

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		
	<b>TOTALE</b>	<b>13.076</b>					

AZIENDA OSPEDALIERA SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO -CASERTA-

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												
Crediti su FSR 2007									3.576			3.576
Crediti su FSR 2008										2.048.671		2.048.671
Crediti su FSR 2010 (per conguaglio FSR 2010 in n° 20 rate)									2.929.598			2.929.598
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
<b>TOTALE</b>	<b>4.013.140</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>2.933.174</b>	<b>2.048.671</b>	-	<b>8.984.985</b>
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	48.985	0										48.985
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
<b>TOTALE</b>	<b>2.742.932</b>	<b>688.675</b>	<b>245.880</b>	<b>403.724</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>4.081.211</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>6.756.072</b>	<b>688.675</b>	<b>245.880</b>	<b>403.724</b>	-	-	-	-	<b>2.933.174</b>	<b>2.048.671</b>	-	<b>13.076.196</b>

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

CODICE VOCE SP	DESCRIZIONE (Importi €/000)	Composizione Crediti V/Regione Altro									
		Dettaglio Composizione Voce	Descrizione	Anno FSN	N° Provvedimento di Assegnazione	Data Provvedimento di Assegnazione					
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1.014 896 1.954 905 382	Progetti vincolati Progetti vincolati Progetti vincolati Progetti vincolati Progetti vincolati	2016 2015 2014 2013 2012							
	<b>TOTALE</b>	5.150									

Nota integrativa al bilancio di esercizio 2016

**AZIENDA OSPEDALIERA SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO -CASERTA-**

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	16.255	-	-	-				298.201
Piano Prevenzione	72.808	104.011	104.187	350.099	179.896							811.101
Lotta AIDS			-	-	84.649							84.649
Esclusività di rapporto	98.802	94.857	95.773	96.500	98.700							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 Infusione 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	385.287										915.231
Obiettivi di piano 2016												-
	1.013.815	896.240	1.953.722	904.806	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 I^ 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. struttura 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	0	0	0	0	14.869.220	14.869.220

CODICE VOCE SP	DESCRIZIONE (Importi €/000)	Composizione Crediti V/Regione per Ripiano Perdite					
		Dettaglio Composizione Voce		Riferimento Annualità Ripiano		N° Provvedi- mento di As- segnazione	Data Provve- dimento di As- segnazione
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	400	Linea 8-Maternità Infantile 2011	250	Piano Prevenzione 2011		
		97	Lotta AIDS 2010	96	Lotta AIDS 2010		
		195	Lotta AIDS 2011				
	<b>TOTALE</b>	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							98.791					96.791
Lotta AIDS 2010							95.902					95.902
Lotta AIDS 2011						195.496						195.496
	0	0	845.496	192.693	0	0	0	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	
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>16.105.354</b>	<b>0</b>	<b>186.684</b>	<b>15.918.669</b>	<b>0</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>15.919</b>	<b>16.105</b>	<b>-187</b>	<b>-1,2</b>

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

6) Crediti verso Erario:

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture 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	9.386.527		63.393	9.322.134	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
	.....					
	.....					
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	1.487.187		171.608	1.315.579	0
	.....					
	.....					
ABA700	Crediti v/altre 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 tesoreria	19.245			19.245	
	Crediti per fatture da emettere	299.339	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 **fatture da emettere** di cui se ne fornisce la composizione:

Cod. Conto Contropartita	Descr. Conto Contropartita	Totalle
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
<b>Totale complessivo</b>		<b>- 540.589,58</b>

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
<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	
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
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire
ABA600	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>
<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	

Fondo svaluta-zione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svaluta-zione finale
795.898	78.855	0	874.753
0			0
0			0
795.898	78.855		874.753
0			0
4.024	738		4.762
799.922	79.593	0	879.515

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
<b>CREDITI V/ALTRI</b>	
ABA670	Crediti viclienti privati
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca
ABA710	Altri crediti diversi
	.....
	.....

Fondo svaluta-zione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svaluta-zione finale
546.818	54.972	0	601.790
374.424	46.611		421.035
0			0
149.436	6.578		156.014
0			0
22.958	1.783		24.741

## AZIENDA OSPEDALIERA SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO -CASERTA-

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 JRPEF					
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 account 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:	1.030.185				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	1.030.188				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricosoliduzione 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					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità In compensazione	15.456.987	123.547	136.079	319	54.053
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/entri regionali:					
ABA630	Crediti v/perimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI VIERARIO	41.547	570			
	.....					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	8.245.113	801.427	1.162.060	1.627.283	1.872.490
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	7.521.711	604.982	620.657	450.444	114.130
ABA690	Crediti v/alti soggetti pubblici	322.267	186.470	318.015	194.022	294.805
	.....					
ABA700	Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	401.135	9.975	223.178	972.816	1.463.555
	CREDITI V/S PERSONALE DIPENDENTE	15.166	416	1.200		1.261
	Crediti verso fesoriere	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
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	31.425.931	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	31.425.931	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	13.076.196	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	13.199.550	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per account 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	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	0	0	0
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	15.907.409	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	14.869.221	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	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	1.038.189	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	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
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>15.039.155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
ABA630	Crediti v/perimentazioni 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	1.159.556	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
ASI 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 delibera	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^ fase			-277	13			13
	Art. 20 L. 67/88 II fase. Attrezzature 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. 3768/2001	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 Provinle Autonoma per riconstituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

### III. Attività finanziarie

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

### IV. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ 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	
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
		Consistenza iniziale	Giroconti e Riclassifi- cazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterili- zazioni nel corso dell'esercizio	
PAA000	<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>	-1.188.859				-1.188.859
PAA010	<b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:</b>	40.557.480		0	1.917.833	0
PAA020	Finanziamenti per teni di prima dotazione	0				42.464.899
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	29.221.982		0	879.828	0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	29.221.982			879.828	28.650.754
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0				28.650.754
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
PAA100	<b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	94.982			16.467	634
PAA110	<b>ALTRI SERVE:</b>	1.483.764		0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0				310.520
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	<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:</b>	183.619.500		0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	107.284.156				0
PAA190	Contributi per riconfigurazione risorse da investimenti esercizi precedenti	0				0
PAA200	Altro	76.365.344		0		0
PAA210	<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	-187.838.586				0
PAA220	<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	1.859.283			1.859.283	-5.257.429
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	38.557.565	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									
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:

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Ri-classificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza 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 ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					29.221.982			571.229	28.650.753	
PAA070	Da Regione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2011 ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					9.912.862			231.260	9.681.602	
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 contributi in conto esercizio: ... assegnati a partire dall'1/1/2012 ... assegnati a partire dall'1/1/2013 ... assegnati a partire dall'1/1/2014 ... assegnati a partire dall'1/1/2015 ... assegnati a partire dall'1/1/2016					1.422.636	0	4.167.078	1.457.170	0	4.132.544
						27.434		163.180	156.322		
						634.694		0	310.784		
						446.202		0	114.843		
						514.316		109.544	89.860		
							3.900.354		775.361		

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 impieghi 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:

<b>Perdite a nuovo al 31/12/2015</b>	<b>187.838.586,00</b>
riplanate 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
<b>Perdite a nuovo al 31/12/2016</b>	<b>0,00</b>

Si riporta la tabella di dettaglio delle variazioni intervenute:

VOCE	GRUPPO	MASTR O	CONTO	SOTTO CONTO	SOTT OCO NTO AZIE NDAL E	Codice nuovo SP	PIANO DEI CONTI AZIENDE SANITARIE E GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
2	01	04					<b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>	0	183.619.500
2	01	04	01			PAA170	<b>Contributi per ripiani perdite</b>	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					<b>RISERVE E UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO</b>	310.520	-186.354.822
2	01	05	01			PAA110	<b>Riserve</b>	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		PAA160	RISERVE EX DCA 91/2014	121.806	1.295.050
2	01	05	02				<b>Utili (perdite) portate a nuovo</b>	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
<b>TOTALE</b>	<b>28.711</b>	<b>23.599</b>	<b>5.112</b>	<b>21,7</b>

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	<b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	0	0	0	0	0
PBA010	<b>FONDI PER RISCHI:</b>	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: <i>Fondo contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti</i> <i>Fondo contenzioso per ritardato / mancato pagamento</i>	5.071.911	242.336	0	5.322	5.308.770
PBA070	<b>FONDI DA DISTRIBUIRE:</b>	634.000	28.767			662.767
PBA080	FSR indistinto da distribuire	4.437.911	213.369		5.322	4.646.158
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0	0	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	<b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>	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	<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>	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
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>23.599.622</b>	<b>5.103.879</b>	<b>1.176.439</b>	<b>1.169.811</b>	<b>28.710.126</b>

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
Contributo Stranieri Temporaneamente Presenti	109.772	109.772	
Piano Prevenzione	72.808		72.808
Esclusività di rapporto	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
<b>Totale accantonamenti a fondo quote inutilizzate 2012-2016</b>	<b>3.000</b>	<b>877</b>	<b>258</b>	<b>4.135</b>
Rettifica fondo per maggiori contributi vincolati eserc. 2014 assegnati con DCA 134/2016	1.177			1.177
<b>Totale fondo quote inutilizzate contributi vincolati al 31/12/2016</b>	<b>4.177</b>	<b>877</b>	<b>258</b>	<b>5.312</b>

### 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
a) della regione	1.069	1.029	40	4
b) extra regione	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
a convenzioni di factoring (dgr 2089)	0	0	0	
b altri	8.647	7.340	1.306	18
<b>TOTALE</b>	<b>77.505</b>	<b>127.356</b>	<b>-49.851</b>	<b>-39,1</b>

- 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	
PDA080	DEBITI v/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	44.429,363	0	22.468,189	21.961,174
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	149.700			149.700
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0
PDA110	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0
PDA120	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0
	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	
<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	1.029.219	39.539	0	1.068.758
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
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>1.119.120</b>	<b>42.926</b>	<b>0</b>	<b>1.162.046</b>

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

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>					
PDA250	Debiti v/enti regionali:	32.273.699	0	30.421.052	1.852.647
	Debiti verso So.Re.Sa. spa	32.273.699		30.421.052	1.852.647
		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
<b>Totale</b>			<b>5.498.248,07</b>

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
	<b>Totale</b>		<b>-62.507,69</b>

## 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:

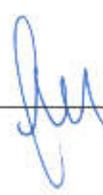
CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore fi- nale
			Incrementi	Decrementi	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.801.805		3.276.144	525.661
	Erario c/itenute fiscali al personale dipendente	2.295.745		2.295.745	0
	Erario c/itenute fiscali su indennità a organi istituzionali e altri com- penzi	73.231		73.231	
	Erario c/lva a debito	0	35.113		35.113
	IVA a debito per Split Paymenti (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 I.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				
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	595.873	11.794	266.889	59.846
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	36.117	1.052	16.729	39.390
<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>		631.990	12.846	283.618	59.846
<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>					
PDA250	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	0	0	0	1.852.647
	Debiti verso So.Re.Sa. spa per centralizzazione acquisiti	0	0	0	1.852.647
PDA260	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>				1.852.647
PDA270	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>				
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	7.831.986	1.530.355	3.566.333	2.657.658
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				22.480.403
PDA300	Debiti verso altri fornitori	7.831.986	1.530.355	3.566.333	2.657.658
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	22			
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	11.856	40.008	42.574	234.034
	Ezario c/ritenute fiscali al personale dipendente				197.189
	Ezario c/IVA a debito				35.113
	IVA a debito per Split Payment (Legge di Stabilità 2015)				10
	<b>DEBITI PER IMPOSTE IRAP</b>	11.856	40.008	42.574	234.034
	<b>DEBITI PER ALTRE IMPOSTE E TASSE</b>				162.066
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	836.664	200.437	174.132	519.773
	Debiti per ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	836.664	200.437	174.132	493.184
	Debiti verso altri Istituti Previdenziali				11.470
PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	2.737.951	548.008	500.837	2.120.932
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				2.738.801
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.607.041	548.008	499.246	2.119.012
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie				2.586.564
PDA380	<b>Altri debiti diversi:</b>	130.910	0	1.591	1.920
	Debiti per ritenute c/terzi				152.238
	Debiti per depositi cauzionali di terzi	10.567		1.591	420
	<b>DEBITI VS. ORGANI ISTITUZIONALI</b>	1.526			
	<b>DEBITI VS. AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>	1.880			66.741
	<b>DEBITI VS. TERZI PER RISCATTI</b>	77.028			
	<b>ALTRI DEBITI DIVERSI VS. TERZI</b>	39.909			1.500
					75.387

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
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>1.162.046</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	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.Ri.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	
<b>TOTALE</b>	<b>75</b>	<b>84</b>	<b>-9</b>	<b>-10,7</b>

## 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
<b>TOTALE</b>	<b>174.589</b>	<b>174.173</b>	<b>416</b>	<b>0,2</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>80.660</b>	<b>150.311</b>	<b>-69.651</b>	<b>-46,3</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>80.660</b>	<b>150.311</b>	<b>-69.651</b>	<b>-46,3</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>2.742.932</b>

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 assegnato	Importo utilizzato	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 ....			
AA0160	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
	<b>7.476.899,82</b>	<b>4.167.078,35</b>

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		-
<b>Totale</b>		<b>80.679.747</b>	<b>4.167.078</b>	<b>5,1650</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>93.642</b>	<b>21.324</b>	<b>72.318</b>	<b>339,1</b>

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	
<b>TOTALE</b>	<b>19.771</b>	<b>16.111</b>	<b>3.660</b>	<b>22,7</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>1.968</b>	<b>2.400</b>	<b>-432</b>	<b>-18,0</b>

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 t , 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 t , 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	-
<b>TOTALE RICAVI IN TRAMOENIA</b>		1.967.990	2.400.168	-432.179	-18
BA1210	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	848.198	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 t , 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 t , 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	-
<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>		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	-
<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>		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	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
<b>TOTALE</b>	<b>631</b>	<b>899</b>	<b>-268</b>	<b>-29,8</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>539</b>	<b>409</b>	<b>130</b>	<b>31,7</b>

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	0
<b>TOTALE</b>	<b>41</b>	<b>30</b>	<b>11</b>	<b>37,5</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>498</b>	<b>357</b>	<b>141</b>	<b>39,5</b>

#### 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
<b>TOTALE</b>	<b>1.161</b>	<b>1.207</b>	<b>-46</b>	<b>-3,8</b>

#### 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
<b>TOTALE</b>	<b>2.276</b>	<b>1.934</b>	<b>342</b>	<b>17,7</b>

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
<i>su cespiti acquisiti nel 2012</i>		156.322		156.322
<i>su cespiti acquisiti nel 2013</i>		310.784		310.784
<i>su cespiti acquisiti nel 2014</i>		114.843		114.843
<i>su cespiti acquisiti nel 2015</i>		99.860		99.860
<i>su cespiti acquisiti nel 2016</i>		775.361		775.361
Sterilizzazione donazioni 2016	16.467			16.467
<b>Totale</b>	<b>247.727</b>	<b>1.457.170</b>	<b>571.229</b>	<b>2.276.126</b>

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	0
Proventi per corsi di formazione	9	6	3	48,2
Altri proventi diversi	26	20	6	28,0
<b>TOTALE</b>	<b>77</b>	<b>55</b>	<b>21</b>	<b>38,8</b>

## B) Costi della produzione

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

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
<b>TOTALE</b>	<b>174.011</b>	<b>165.111</b>	<b>8.901</b>	<b>5,4</b>

### 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
<b>TOTALE</b>	<b>49.476</b>	<b>42.661</b>	<b>6.816</b>	<b>16,0</b>

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

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
<b>Totale costi beni sanitari</b>	<b>49.184</b>	<b>42.269</b>	<b>6.915</b>	<b>16,4</b>

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	
<b>Totale costi beni non sanitari</b>	<b>293</b>	<b>392</b>	<b>-99</b>	<b>-25,3</b>

## 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 psichiatrica 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	
<b>Totale costi servizi sanitari</b>	<b>11.990</b>	<b>11.302</b>	<b>688</b>	<b>6,1</b>

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
<b>Totale</b>	<b>463</b>	<b>472</b>	<b>-9</b>	<b>-1,9</b>

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., Polyclinici 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., Polyclinici 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	
<b>Totale</b>	<b>44</b>	<b>24</b>	<b>20</b>	<b>80,7</b>



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
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>			
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	11.715	11.715
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
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>			
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
<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>		11.715	11.715
<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>			0
<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>			32.532
<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>		0	32.532
<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>		11.715	11.715
<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>			32.532
<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>			44.247

B. Costi della produzione 2. Acquisti di servizi sanitari m. Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	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
<b>Totale</b>	<b>1.914</b>	<b>1.943</b>	<b>-29</b>	<b>-1,5</b>

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	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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 stipendiiale personale sanitario in comando da A.S.L.-A.O., I.R.C.C.S., Policlinici extra Regione	59	36	23	62,9
<b>Totale</b>	<b>7.862</b>	<b>6.882</b>	<b>980</b>	<b>14,2</b>

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 sanitarie 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
<b>Totale</b>	<b>7.421</b>	<b>6.576</b>	<b>845</b>	<b>12,8</b>

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
<b>Totale</b>	<b>1.706</b>	<b>1.981</b>	<b>-274</b>	<b>-13,9</b>

### 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
<b>Totale</b>	<b>19.691</b>	<b>20.542</b>	<b>-851</b>	<b>-4,1</b>

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	0
13. Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	95	53	42	80,6
14. Altri servizi non sanitari da pubblico	0	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	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
<b>Totali</b>	<b>17.709</b>	<b>19.024</b>	<b>-1.314</b>	<b>-6,9</b>

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	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	0
<b>Totali</b>	<b>15</b>	<b>396</b>	<b>-381</b>	<b>-96,2</b>

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	
<b>Totale</b>	<b>1.809</b>	<b>1.394</b>	<b>415</b>	<b>29,8</b>

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
<b>Totale</b>	<b>172</b>	<b>125</b>	<b>48</b>	<b>38,2</b>

#### 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
<b>TOTALE</b>	<b>5.055</b>	<b>3.848</b>	<b>1.206</b>	<b>31,4</b>

## 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	
<b>TOTALE</b>	<b>1.516</b>	<b>633</b>	<b>882</b>	<b>139,3</b>

## 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
<b>TOTALE</b>	<b>76.990</b>	<b>79.628</b>	<b>-2.638</b>	<b>-3,3</b>

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
<b>Rapporto costi del personale/assegnazione regionale</b>	<b>55,49</b>	<b>58,20</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>76.990</b>	<b>79.628</b>	<b>-2.638</b>	<b>-3,3</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>35.927</b>	<b>36.835</b>	<b>-909</b>	<b>-2,5</b>
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 fissse 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
<b>TOTALE</b>	<b>1.749</b>	<b>1.751</b>	<b>-2</b>	<b>-0,1</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>31.490</b>	<b>32.745</b>	<b>-1.255</b>	<b>-3,8</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>1.353</b>	<b>1.015</b>	<b>338</b>	<b>33,3</b>

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 professionali a tempo determinato	6	8	-2	-26,2
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti professionali a tempo determinato	26	28	-1	-5,3
Altri oneri per il personale dirigente professionali a tempo determinato	0	0	0	
<b>TOTALE</b>	<b>247</b>	<b>131</b>	<b>115</b>	<b>87,7</b>

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	
<b>TOTALE</b>	<b>132</b>	<b>0</b>	<b>132</b>	

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
<b>TOTALE</b>	<b>975</b>	<b>771</b>	<b>204</b>	<b>26,4</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>6.471</b>	<b>7.279</b>	<b>-808</b>	<b>-11,1</b>

B. Costi della produzione 6. Costi del personale e. 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
<b>TOTALE</b>	<b>4.710</b>	<b>5.365</b>	<b>-655</b>	<b>-12,2</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>1.760</b>	<b>1.912</b>	<b>-152</b>	<b>-8,0</b>

## 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	0
<b>TOTALE</b>	<b>1.472</b>	<b>1.247</b>	<b>225</b>	<b>18,0</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>336</b>	<b>289</b>	<b>47</b>	<b>16,3</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>212</b>	<b>250</b>	<b>-37</b>	<b>-14,9</b>

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	0
Rimborsi spese Collegio Sindacale	0	3	-3	-92,7
<b>TOTALE</b>	<b>69</b>	<b>41</b>	<b>28</b>	<b>69,4</b>

<b>B. Costi della produzione</b> <b>7. Oneri diversi di gestione</b> <b>d. Indennità, rimborso spese e oneri sociali per altri organi istituzionali</b>	<b>Valore al 31/12/2016</b>	<b>Valore al 31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>Variazione %</b>
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
<b>TOTALE</b>	<b>63</b>	<b>28</b>	<b>35</b>	<b>126,8</b>

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

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

## 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:	
Implanti e macchinari adibiti all'attività istituzionali	12,5%
Implanti 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	--
ALTRI 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
<b>TOTALE</b>	<b>2.754</b>	<b>2.584</b>	<b>169</b>	<b>6,6</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>11,6</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>779</b>	<b>779</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>1.955</b>	<b>1.788</b>	<b>167</b>	<b>9,4</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>135</b>	<b>138</b>	<b>-4</b>	<b>-2,6</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>-171</b>	<b>-3.460</b>	<b>3.289</b>	<b>-95,1</b>

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
<b>TOTALE</b>	<b>-100</b>	<b>-3.457</b>	<b>3.357</b>	<b>-97,1</b>

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	
<b>TOTALE</b>	<b>-71</b>	<b>-3</b>	<b>-69</b>	<b>2.421,3</b>

## 5) Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>2.763.304</b>
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>	213.569
	...	
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>0</b>
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>805.241</b>
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
	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>1.535.334</b>
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>	0
	...	
	<b>TOTALE</b>	<b>5.103.879</b>

## C) Proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri finanziari	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2013	Variazione	Variazione %
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>-30</b>	<b>-121</b>	<b>91</b>	<b>-75,2</b>
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
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>-30</b>	<b>-121</b>	<b>91</b>	<b>-75,2</b>

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	0
c) Interessi passivi convenzioni factoring (dgrc 2089/02)	0	0	0	0
d) Interessi passivi su altre dilazioni di pagamento	0	0	0	0
e) Interessi di mora e rivalutazione monetaria	0	76	-76	-100,0
f) Altri interessi passivi	0	4	-4	-100,0
<b>TOTALE</b>	<b>30</b>	<b>121</b>	<b>-91</b>	<b>-75,1</b>

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 %
<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>2.621</b>	<b>1.248</b>	<b>1.373</b>	<b>110</b>
E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	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
<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>2.806</b>	<b>2.716</b>	<b>89</b>	<b>3</b>
E.2.A) Minusvalenze	0	0	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	0
<b>Totale proventi e oneri straordinari</b>	<b>-184</b>	<b>-1.468</b>	<b>1.284</b>	<b>-87</b>

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.I.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	
<b>Totale Sopravvenienze e insussistenze</b>	<b>53</b>	<b>755</b>	<b>-703</b>	<b>-93</b>

## B.3) Insussistenze attive:

E.I.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
<b>Totale Sopravvenienze e insussistenze</b>	<b>2.219</b>	<b>414</b>	<b>1.806</b>	<b>436</b>

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
<b>Totale Sopravvenienze passive</b>	<b>2.623</b>	<b>2.340</b>	<b>283</b>	<b>12</b>

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	
<b>Totale Altre sopravv. pass. v/Aziende san. pubb. della Regione</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	

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
<b>Totale Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</b>	<b>516</b>	<b>428</b>	<b>89</b>	<b>21</b>

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	
<b>Totale Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</b>	<b>2.030</b>	<b>1.872</b>	<b>158</b>	<b>8</b>

**E) Imposte sul reddito d'esercizio ed IRAP**

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

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	0
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>5616</b>	<b>5614</b>	<b>3</b>	<b>0,0</b>

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
	<b>5568</b>	<b>5565</b>	<b>3</b>	<b>0,0</b>

## 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



All. 4.c - Bilancio di cassa SIOPE

Bilancio di cassa SIOPE		2016	2015
<b>FONDO CASSA INIZIALE</b>		<b>24.379.745,43</b>	<b>17.444.512,45</b>
<b>ENTRATE</b>			
	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO</b>	<b>10.403.850,29</b>	<b>12.979.664,47</b>
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
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		<b>19.235.171,59</b>	<b>83.256.769,36</b>
	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
<b>ALTRÉ ENTRATE CORRENTI</b>		<b>528.300,28</b>	<b>490.258,55</b>
	Concorsi, recuperi e rimborsi	524.100,28	477.825,00
3101	Rimborsi assicurativi	40.689,27	29.600,75
3102	Rimborsi spesa 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	Provventi finanziari	0,00	0,00

## Bilancio di cassa SIOPE

2016

2015

3204	Altri proventi	0,00	0,00
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b>	<b>0,00</b>	<b>2.610.286,55</b>
	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	<b>Alienazione di immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>947.289,20</b>
	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
	<b>Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>20.297,50</b>
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 conti 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
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7100	Anticipazioni di cassa	0,00	0,00
	<b>Mutui da Cassa depositi e prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>INCASSI DA REGOLARIZZARE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>30.167.322,16</b>	<b>100.304.565,63</b>



**Bilancio di cassa SIOPE**

		2016	2015
<b>PERSONALE</b>			
	<b>Competenze a favore del personale</b>	<b>24.717.032,99</b>	<b>80.129.212,40</b>
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	8.807.489,32	39.784.238,78
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	7.560.344,60	37.100.245,77
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	996.411,11	1.122.820,09
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	233.538,42	1.528.005,09
		17.195,19	33.167,83
	<b>Ritenute a carico del personale</b>	<b>9.137.027,25</b>	<b>25.522.293,17</b>
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
	<b>Contributi a carico dell'ente</b>	<b>6.772.516,42</b>	<b>14.806.271,42</b>
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
	<b>Interventi assistenziali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Altre spese di personale</b>	<b>0,00</b>	<b>16.409,03</b>
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
<b>ACQUISTO DI BENI</b>		<b>8.136,37</b>	<b>2.906,90</b>
	<b>Acquisto di beni sanitari</b>	<b>8.136,37</b>	<b>2.862,00</b>
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
	<b>Acquisto di beni non sanitari</b>	<b>0,00</b>	<b>44,90</b>
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
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>		<b>1.048.294,15</b>	<b>1.648.108,59</b>
	<b>Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>107.721,43</b>	<b>478.569,49</b>
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
	<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>940.572,72</b>	<b>1.169.539,10</b>
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 esternalizzata	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
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Contributi e trasferimenti a soggetti privati</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>ALTRE SPESE CORRENTI</b>		<b>5.828.069,66</b>	<b>11.589.104,76</b>
	<b>Rimborsi</b>	<b>9.839,33</b>	<b>9.794,20</b>
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
	<b>Godimenti di beni di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Interessi passivi e oneri finanziari diversi</b>	<b>66.726,41</b>	<b>40.056,15</b>
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
	<b>Imposte e tasse</b>	<b>5.441.925,24</b>	<b>8.608.587,86</b>
5401	- IRAP	2.294.649,06	5.690.098,15
5402	IRES	48.495,00	48.495,00
5404	I.V.A.	2.997.003,26	2.801.640,74
5499	Altri tributi	101.177,92	68.353,97
	<b>Altre spese correnti</b>	<b>309.578,68</b>	<b>2.930.666,55</b>
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
<b>INVESTIMENTI FISSI</b>		<b>1.498.675,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.498.675,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	Accconti a terzi (fornitori, farmacie, ecc.)	0,00	0,00
7430	Restituzione accconti 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
<b>SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>		<b>33.100.208,17</b>	<b>93.369.332,65</b>
<b>FONDO CASSA FINALE</b>		<b>21.446.859,42</b>	<b>24.379.745,43</b>

# 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="checkbox"/>	AZIENDA / ISTITUTO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
ANNO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
TRIMESTRE:	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>		

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
	AAZ999	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>33.070</b>	<b>31.532</b>
	AAA000	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>88</b>	<b>23</b>
	AAA010	<b>A.I.1) Costi di Impianto e di ampliamento</b>	-	-
	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	<b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>	-	-
	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	<b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>	<b>88</b>	<b>23</b>
	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	<b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>	-	-
	AAA130	<b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>	-	-
	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) Migliorie su beni di terzi	-	-
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie 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	<b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>	-	-
	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	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>32.982</b>	<b>31.509</b>
	AAA280	<b>A.II.1) Terreni</b>	-	-
	AAA290	<b>A.II.1.a) Terreni disponibili</b>	-	-
	AAA300	<b>A.II.1.b) Terreni indisponibili</b>	-	-
	AAA310	<b>A.II.2) Fabbricati</b>	<b>17.337</b>	<b>18.115</b>
	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 (indisponibili)	17.337	18.115
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	51.562	51.562
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-34.225	-33.447
	AAA380	<b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>	<b>340</b>	<b>530</b>
	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	<b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>3.779</b>	<b>1.922</b>
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	30.027	26.548
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-26.248	-24.226
	AAA440	<b>A.II.5) Mobili e arredi</b>	<b>265</b>	<b>237</b>
	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	<b>A.II.6) Automezzi</b>	<b>89</b>	<b>38</b>
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	279	193
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-190	-155
	AAA500	<b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>	-	-
	AAA510	<b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>190</b>	<b>77</b>
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	2.090	1.863
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-1.810	-1.786
	AAA540	<b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>	<b>10.982</b>	<b>10.590</b>
	AAA550	<b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>	-	-
	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	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	-	-
	AAA650	<b>A.III.1) Crediti finanziari</b>	-	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-

full

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="checkbox"/>	AZIENDA / ISTITUTO <input type="checkbox"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PRESUNTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUMATIVO	<input type="checkbox"/>

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

Cogn.	CODICE	ATTIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
			IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regioni	-	-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/parteripate	-	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
	<b>AAA700</b>	<b>A.III.2) Titoli</b>	-	-
	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	-	-
	<b>AB2999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>109.633</b>	<b>158.097</b>
	<b>ABA000</b>	<b>B.I) RISERVANZE</b>	<b>11.534</b>	<b>11.365</b>
	<b>ABA010</b>	<b>B.I.1) Riserve beni sanitari</b>	<b>11.000</b>	<b>10.900</b>
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emodernativi	4.190	4.257
	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 la produzione (vaccini)	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) Conti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
	<b>ABA110</b>	<b>B.I.2) Riserve beni non sanitari</b>	<b>534</b>	<b>465</b>
	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 informativi e cancelleria	98	118
	ABA160	B.I.2.e) Materie per la manutenzione	405	295
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
	ABA180	B.I.2.g) Conti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
	<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>75.521</b>	<b>121.256</b>
	<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	-	-
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 account 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.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finanziata - Ministero della Salute	-	-
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
	ABA340	B.II.1.i.5) Crediti v/prefettura	-	-
	<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>47.333</b>	<b>93.689</b>
	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 account quota FSR	-	-
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LIA	-	-
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LIA	-	-
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	14.869	14.869
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
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 ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
	<b>ABA530</b>	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	-	-
	<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>15.039</b>	<b>15.306</b>
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.896	15.101

# 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="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>

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

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

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

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria  
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistica Sanitaria

SP

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

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

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

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

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ATTIVITA'	
			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
<b>ABA610</b>		<b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o anti dipendenti della Regione</b>	-	-
	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/Esercizio	42	42
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	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 liquidature	-	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/alti soggetti pubblici	1.160	1.338
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca	-	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	3.046	1.570
	ABA720	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	-	-
	ABA730	<b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>	-	-
	ABA740	<b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>	-	-
	ABA750	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	22.578	25.476
	ABA760	<b>B.IV.1) Cassa</b>	35	-
	ABA770	<b>B.IV.2) Istituto Tesoriere</b>	21.447	24.380
	ABA780	<b>B.IV.3) Tesoreria Unica</b>	-	-
	ABA790	<b>B.IV.4) Conto corrente postale</b>	1.096	1.096
	ACZ999	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	-	-
	ACA000	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	-	-
	ACA010	<b>C.I.1) Ratei attivi</b>	-	-
R	ACA020	<b>C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	ACA030	<b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>	-	-
	ACA040	<b>C.II.1) Risconti attivi</b>	-	-
R	ACA050	<b>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	ADA999	<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	-	-
	ADA000	<b>D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>	-	-
	ADA010	<b>D.II) DEPOSITI CAUZIONALI</b>	-	-
	ADA020	<b>D.III) BENI IN COMODATO</b>	-	-
	ADA030	<b>D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	-	-

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**

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

<b>OGGETTO DELLA RILEVAZIONE</b>				
ANNO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TRIMESTRE:	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>		

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

		<b>PASSIVITÀ</b>	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
COD.	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
	PAZ999	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	36.415	38.587
	PAA000	<b>A.I) FONDO DI DOTAZIONE</b>	-1.189	-1.189
	PAA010	<b>A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	42.466	40.558
	PAA020	<b>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	-	-
	PAA030	<b>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</b>	28.651	29.222
	PAA040	<b>A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98</b>	28.651	29.222
	PAA050	<b>A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</b>	-	-
	PAA060	<b>A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</b>	-	-
	PAA070	<b>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>	9.682	9.913
	PAA080	<b>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</b>	-	-
	PAA090	<b>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</b>	4.133	1.423
	PAA100	<b>A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	79	95
	PAA110	<b>A.IV) ALTRE RISERVE</b>	311	1.484
	PAA120	<b>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</b>	-	-
	PAA130	<b>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da rinnovate</b>	-	-
	PAA140	<b>A.IV.3) Contributi da reinvestire</b>	-	-
	PAA150	<b>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</b>	-	-
	PAA160	<b>A.IV.5) Riserve diverse</b>	311	1.484
	PAA170	<b>A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>	-	183.619
	PAA180	<b>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</b>	-	107.264
	PAA190	<b>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</b>	-	-
	PAA200	<b>A.V.3) Altri</b>	-	76.355
	PAA210	<b>A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	-	-187.839
	PAA220	<b>A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	-5.252	1.859
	PBZ999	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	28.711	23.599
	PBA000	<b>B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	-	-
	PBA010	<b>B.II) FONDI PER RISCHI</b>	20.224	17.736
	PBA020	<b>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</b>	-	-
	PBA030	<b>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</b>	2.706	2.385
	PBA040	<b>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</b>	-	-
	PBA050	<b>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</b>	12.149	10.279
	PBA060	<b>B.II.5) Altri fondi rischi</b>	5.309	5.072
	PBA070	<b>B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE</b>	-	-
	PBA080	<b>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</b>	-	-
	PBA090	<b>B.III.2) Fondo vincolato da distribuire</b>	-	-
	PBA100	<b>B.III.3) Fondo per ripiano divananzati pregressi</b>	-	-
	PBA110	<b>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	-	-
	PBA120	<b>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	-	-
	PBA130	<b>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</b>	-	-
	PBA140	<b>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</b>	-	-
	PBA150	<b>B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI</b>	5.312	3.607
	PBA160	<b>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</b>	5.312	3.607
	PBA170	<b>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</b>	-	-
	PBA180	<b>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</b>	-	-
	PBA190	<b>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</b>	-	-
	PBA200	<b>B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	3.175	2.256
	PBA210	<b>B.V.1) Fondi integrativi pensione</b>	-	-
	PBA220	<b>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</b>	285	-
	PBA230	<b>B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente</b>	285	-
	PBA240	<b>B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</b>	-	-
	PBA250	<b>B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai</b>	-	-
	PBA260	<b>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</b>	2.890	2.256
	PCZ999	<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	-	-
	PCA000	<b>C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITÀ MEDICI SUMAI</b>	-	-
	PCA010	<b>C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI</b>	-	-
	PZD999	<b>D) DEBITI</b>	77.502	127.356
	PDA000	<b>D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>	-	-
	PDA010	<b>D.II) DEBITI V/STATO</b>	-	-
S	PDA020	<b>D.II.1) Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale</b>	-	-
	PDA030	<b>D.II.2) Debiti v/ Stato per mobilità passiva internazionale</b>	-	-
SS	PDA040	<b>D.II.3) Conto quota FSR v/ Stato</b>	-	-
SS	PDA050	<b>D.II.4) Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</b>	-	-
SS	PDA060	<b>D.II.5) Altri debiti v/ Stato</b>	-	-
	PDA070	<b>D.III) DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	21.961	44.430
RR	PDA080	<b>D.III.1) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</b>	150	150
R	PDA090	<b>D.III.2) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</b>	-	-
S	PDA100	<b>D.III.3) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</b>	-	-
RR	PDA110	<b>D.III.4) Conto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</b>	-	-
	PDA120	<b>D.III.5) Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma</b>	21.811	44.280
	PDA130	<b>D.IV) DEBITI V/ COMUNI</b>	-	-
	PDA140	<b>D.V) DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	1.162	1.119

lui

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**

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

<b>OGGETTO DELLA RILEVAZIONE</b>				
ANNO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TRIMESTRE:	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PREDITIVO	<input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input type="checkbox"/>		

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

		<b>PASSIVITÀ</b>	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
Coss.	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2016	IMPORTO Consuntivo 2015
	<i>PDA150</i>	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	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 imposta in D.V.1.b) e/o D.V.1.c) per imposta in D.V.1.d)	-	-
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per imposta non in concessione	-	-
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.069	1.029
SS	<i>PDA220</i>	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	93	90
R	<i>PDA230</i>	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	-	-
	<i>PDA240</i>	<i>D.VI) DEBITI V/ SOCIETÀ PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE</i>	4.907	32.274
	<i>PDA250</i>	<i>D.VII) Debiti v/anti regionali</i>	4.907	32.274
	<i>PDA260</i>	<i>D.VII.2) Debiti v/perimentazioni gestionali</i>	-	-
	<i>PDA270</i>	<i>D.VII.3) Debiti v/altre partecipate</i>	-	-
	<i>PDA280</i>	<i>D.VII) DEBITI V/FORNITORI</i>	38.067	33.261
	<i>PDA290</i>	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati) di prestazioni sanitarie</i>	-	-
	<i>PDA300</i>	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	38.067	33.261
	<i>PDA310</i>	<i>D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</i>	-	10
	<i>PDA320</i>	<i>D.IX) DEBITI TRIBUTARI</i>	526	3.802
	<i>PDA330</i>	<i>D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</i>	2.236	5.120
	<i>PDA340</i>	<i>D.XI) DEBITI V/ALTRI</i>	8.643	7.340
	<i>PDA350</i>	<i>D.XL.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-	-
	<i>PDA360</i>	<i>D.XL.2) Debiti v/dipendenti</i>	8.356	6.908
	<i>PDA370</i>	<i>D.XL.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	-	-
	<i>PDA380</i>	<i>D.XL.4) Altri debiti diversi</i>	287	432
	<i>PEZ999</i>	<i>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</i>	75	84
	<i>PEA000</i>	<i>E.I) RATEI PASSIVI</i>	75	84
	<i>PEA010</i>	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	75	84
R	<i>PEA020</i>	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
	<i>PEA030</i>	<i>E.II) RISCONTI PASSIVI</i>	-	-
	<i>PEA040</i>	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	-	-
R	<i>PEA050</i>	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
	<i>PFA999</i>	<i>F) CONTI D'ORDINE</i>	-	-
	<i>PFA000</i>	<i>F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</i>	-	-
	<i>PFA010</i>	<i>F.II) DEPOSITI CAUZIONALI</i>	-	-
	<i>PFA020</i>	<i>F.III) BENI IN COMODATO</i>	-	-
	<i>PFA030</i>	<i>F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE</i>	-	-

# 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"/>	AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/>

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

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

		PASSIVITÀ	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consumativo 2016	IMPORTO Consumutivo 2015

### Dettaglio debiti (PD0600) per anno di formazione

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

Data .....

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....  
Il Direttore Generale

*fuell*

fe

**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)
-------------------------------	-------------------------------

COD.	CODICE	VOCE MODELLO CE	2016 (in migliaia di euro)	2015 (in migliaia di euro)
		<b>A) Valore della produzione</b>		
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>		<b>174.590</b>	<b>174.175</b>
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>		<b>80.680</b>	<b>150.341</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		<b>80.660</b>	<b>150.311</b>
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		79.646	149.415
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		<b>0</b>	<b>0</b>
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)		<b>0</b>	<b>0</b>
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		<b>0</b>	<b>0</b>
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		<b>0</b>	<b>0</b>
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		0	0
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		<b>0</b>	<b>0</b>
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>		20	30
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		<b>-4.167</b>	<b>-1.161</b>
<b>AA0250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>		-4.167	-1.161
<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>		0	0
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>		<b>277</b>	<b>63</b>
<b>AA0280</b>	<b>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>		277	63
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0	0
<b>AA0300</b>	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>		0	0
<b>AA0310</b>	<b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>		<b>93.642</b>	<b>21.325</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>		<b>91.057</b>	<b>18.280</b>
R AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		<b>89.083</b>	<b>16.176</b>
R AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		<b>68.818</b>	<b>0</b>
R AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		<b>2.418</b>	<b>0</b>
R AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		<b>100</b>	<b>100</b>
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		<b>0</b>	<b>97</b>
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		<b>1.484</b>	<b>1.523</b>
S AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		<b>245</b>	<b>16</b>
SS AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggette 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		<b>0</b>	<b>0</b>
S AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		<b>32</b>	<b>0</b>
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 differenziali 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
<b>S AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>		<b>617</b>	<b>644</b>
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di Intramoenia</b>		<b>1.968</b>	<b>2.401</b>
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

fue

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

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

AZIENDE UNITÀ 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)
-------------------------------	-------------------------------

CODIS	CODICE	VOCE MODELLO CE	2016 (in migliaia di euro)	2015 (in migliaia di euro)
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
R	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
	<b>AA0750 A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>		<b>540</b>	<b>410</b>
	<b>AA0760 A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>		<b>41</b>	<b>30</b>
	<b>AA0770 A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	AA0780 A.5.B.1) Rimborsio 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	<b>AA0800 A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>		0	0
R	AA0810 A.5.C.1) Rimborsio 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
	<b>AA0840 A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	AA0850 A.5.D.1) Rimborsio 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
	<b>AA0880 A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>		<b>499</b>	<b>380</b>
	AA0890 A.5.E.1) Rimborsio 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
	<b>AA0940 A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>		<b>1.161</b>	<b>1.207</b>
	<b>AA0950 A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale</b>		<b>1.134</b>	<b>1.178</b>
	<b>AA0960 A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>		<b>27</b>	<b>29</b>
	<b>AA0970 A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>AA0980 A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>		<b>2.276</b>	<b>1.935</b>
	<b>AA0990 A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>		571	880
	<b>AA1000 A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>		248	373
	<b>AA1010 A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>		0	0
	<b>AA1020 A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>		1.457	682
	<b>AA1030 A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>		0	0
	<b>AA1040 A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>		0	0
	<b>AA1050 A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>		0	0
	<b>AA1060 A.9) Altri ricavi e proventi</b>		181	55
	<b>AA1070 A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>		29	16
	<b>AA1080 A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>		13	13
	<b>AA1090 A.9.C) Altri proventi diversi</b>		139	26
	<b>AZ9999 Totale valore della produzione (A)</b>		<b>174.590</b>	<b>174.175</b>
	<b>B) Costi della produzione</b>		<b>174.008</b>	<b>165.108</b>
	<b>BA0010 B.1) Acquisti di beni</b>		<b>49.475</b>	<b>42.661</b>
	<b>BA0020 B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>		<b>49.184</b>	<b>42.269</b>
	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		<b>16.584</b>	<b>14.960</b>
	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
	<b>BA0310 B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>		<b>291</b>	<b>392</b>
	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
	<b>BA0390 B.2) Acquisti di servizi</b>		<b>31.681</b>	<b>31.845</b>
	<b>BA0400 B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>		<b>11.990</b>	<b>11.302</b>
	<b>BA0410 B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>		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

**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
	<b>BA0490 B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>		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)	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA0530 B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>		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)	<b>0</b>	<b>0</b>
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	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	<b>0</b>	<b>0</b>
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
	<b>BA0640 B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>		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 soggetto a compensazione	<b>0</b>	<b>0</b>
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
	<b>BA0700 B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>		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)	<b>0</b>	<b>0</b>
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
	<b>BA0750 B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>		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	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA0800 B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>		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	<b>0</b>	<b>0</b>
	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)	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA0900 B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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 soggetto 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
	<b>BA0960 B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>		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)	<b>0</b>	<b>0</b>
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
	<b>BA1030 B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>		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
	<b>BA1090 B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>		<b>463</b>	<b>472</b>
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)	<b>0</b>	<b>0</b>
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	<b>463</b>	<b>472</b>
	<b>BA1140 B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>		<b>45</b>	<b>25</b>
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 soggetto a compensazione	33	20
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	<b>0</b>	<b>1</b>
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0
	<b>BA1200 B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)</b>		<b>1.914</b>	<b>1.942</b>
	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

fui

**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)
-------------------------------	-------------------------------

CODS	CODICE	VOCE MODELLO CE	2016 (in migliaia di euro)	2015 (in migliaia di euro)
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altri (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
	<b>BA1280 B.2.A.14) Rimborso, assegni e contributi sanitari</b>		0	0
	BA1290 B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		0	0
	BA1300 B.2.A.14.2) Rimborso 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) Rimborso, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0
	<b>BA1350 B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>		<b>7.861</b>	<b>6.882</b>
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) Rimborso oneri stipendi del personale sanitario in comando		59	36
R	BA1460 B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendi personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0
	BA1470 B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendi personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		0	0
SS	BA1480 B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendi personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		59	36
	<b>BA1490 B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>		<b>1.707</b>	<b>1.981</b>
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	<b>BA1550 B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>		0	0
	BA1560 B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari		<b>19.691</b>	<b>20.543</b>
	<b>BA1570 B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>		<b>17.709</b>	<b>19.024</b>
	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) Menso		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
	<b>BA1750 B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>		<b>1.809</b>	<b>1.394</b>
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) Rimborso oneri stipendi del personale non sanitario in comando		0	0
R	BA1850 B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendi personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0
	BA1860 B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendi personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		0	0
SS	BA1870 B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendi personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0	0
	<b>BA1880 B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>		<b>173</b>	<b>125</b>
	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
	<b>BA1910 B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>		<b>5.054</b>	<b>3.847</b>
	<b>BA1920 B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>		<b>116</b>	<b>99</b>
	<b>BA1930 B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>		<b>3.399</b>	<b>2.397</b>
	<b>BA1940 B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>		<b>1.533</b>	<b>1.343</b>
	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	<b>BA1980 B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>		0	0
	BA1990 B.4) Godimento di beni di terzi		1.515	633
	<b>BA2000 B.4.A) Fitti passivi</b>		0	0
	<b>BA2010 B.4.B) Canoni di noleggio</b>		<b>1.454</b>	<b>633</b>
	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
	<b>BA2040 B.4.C) Canoni di leasing</b>		<b>61</b>	<b>0</b>
	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

**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)
R	<b>BA2070</b>	<b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>76.990</b>	<b>79.626</b>
	<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>69.165</b>	<b>71.333</b>
	<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>37.675</b>	<b>38.588</b>
	<b>BA2110</b>	<b>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</b>	<b>35.926</b>	<b>36.837</b>
	<b>BA2120</b>	<b>B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</b>	<b>35.449</b>	<b>35.360</b>
	<b>BA2130</b>	<b>B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</b>	<b>477</b>	<b>1.477</b>
	<b>BA2140</b>	<b>B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2150</b>	<b>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>1.749</b>	<b>1.751</b>
	<b>BA2160</b>	<b>B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</b>	<b>1.749</b>	<b>1.641</b>
	<b>BA2170</b>	<b>B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</b>	<b>0</b>	<b>110</b>
	<b>BA2180</b>	<b>B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>31.490</b>	<b>32.745</b>
	<b>BA2200</b>	<b>B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</b>	<b>31.490</b>	<b>32.738</b>
	<b>BA2210</b>	<b>B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
	<b>BA2220</b>	<b>B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>247</b>	<b>131</b>
	<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>247</b>	<b>131</b>
	<b>BA2250</b>	<b>B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</b>	<b>124</b>	<b>0</b>
	<b>BA2260</b>	<b>B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</b>	<b>123</b>	<b>131</b>
	<b>BA2270</b>	<b>B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2290</b>	<b>B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2300</b>	<b>B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2310</b>	<b>B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>4.843</b>	<b>5.479</b>
	<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>132</b>	<b>113</b>
	<b>BA2340</b>	<b>B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</b>	<b>132</b>	<b>113</b>
	<b>BA2350</b>	<b>B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2360</b>	<b>B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>4.711</b>	<b>5.366</b>
	<b>BA2380</b>	<b>B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</b>	<b>3.632</b>	<b>4.214</b>
	<b>BA2390</b>	<b>B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</b>	<b>1.079</b>	<b>1.152</b>
	<b>BA2400</b>	<b>B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>2.735</b>	<b>2.683</b>
	<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>975</b>	<b>771</b>
	<b>BA2430</b>	<b>B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</b>	<b>622</b>	<b>416</b>
	<b>BA2440</b>	<b>B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</b>	<b>353</b>	<b>355</b>
	<b>BA2450</b>	<b>B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>1.760</b>	<b>1.912</b>
	<b>BA2470</b>	<b>B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</b>	<b>1.760</b>	<b>1.912</b>
	<b>BA2480</b>	<b>B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2490</b>	<b>B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.472</b>	<b>1.247</b>
	<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>336</b>	<b>289</b>
	<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.136</b>	<b>958</b>
	<b>BA2540</b>	<b>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</b>	<b>395</b>	<b>353</b>
	<b>BA2550</b>	<b>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>741</b>	<b>605</b>
	<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.754</b>	<b>2.585</b>
	<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>20</b>	<b>18</b>
	<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>2.734</b>	<b>2.567</b>
	<b>BA2590</b>	<b>B.12) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>779</b>	<b>779</b>
	<b>BA2600</b>	<b>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2610</b>	<b>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>	<b>779</b>	<b>779</b>
	<b>BA2620</b>	<b>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.955</b>	<b>1.788</b>
	<b>BA2630</b>	<b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>135</b>	<b>138</b>
	<b>BA2640</b>	<b>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2650</b>	<b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>135</b>	<b>138</b>
	<b>BA2660</b>	<b>B.15) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-171</b>	<b>-3.460</b>
	<b>BA2670</b>	<b>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>-100</b>	<b>-3.457</b>
	<b>BA2680</b>	<b>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>-71</b>	<b>-3</b>
	<b>BA2690</b>	<b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>5.103</b>	<b>5.986</b>
	<b>BA2700</b>	<b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>2.763</b>	<b>3.970</b>
	<b>BA2710</b>	<b>B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2720</b>	<b>B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</b>	<b>380</b>	<b>272</b>
	<b>BA2730</b>	<b>B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2740</b>	<b>B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</b>	<b>2.141</b>	<b>1.733</b>
	<b>BA2750</b>	<b>B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi</b>	<b>242</b>	<b>1.965</b>
	<b>BA2760</b>	<b>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAT)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2770</b>	<b>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	<b>805</b>	<b>701</b>
	<b>BA2780</b>	<b>B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</b>	<b>805</b>	<b>701</b>
	<b>BA2790</b>	<b>B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2800</b>	<b>B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2810</b>	<b>B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2820</b>	<b>B.16.D) Altri accantonamenti</b>	<b>1.535</b>	<b>1.315</b>
	<b>BA2830</b>	<b>B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora</b>	<b>1.250</b>	<b>1.250</b>
	<b>BA2840</b>	<b>B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2850</b>	<b>B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>BA2860</b>	<b>B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</b>	<b>147</b>	<b>0</b>
	<b>BA2870</b>	<b>B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica</b>	<b>7</b>	<b>0</b>

fum

**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)
--	-------------------------------	-------------------------------

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

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





*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**

*[Handwritten signatures]*

## 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 riaggregazione 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

lmu

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 :

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

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 delle 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%
<b>TOTALE RICOVERI ORDINARI E DH/DS</b>	<b>23.069</b>	<b>22.687</b>	<b>-1,66%</b>
<b>TOTALE RIMBORSO RICOVERI ORDINARI E DH/DS</b>	<b>68.982.437,50</b>	<b>70.806.758,80</b>	<b>2,64%</b>

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 micropoliferativi e neoplastie 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 inappropriatezza per il ricovero in regime di degenza ordinaria e diurna” Tutto ciò ha comportato conseguenzialmente, anche, una ri-organizzazione 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 commissario 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
BLSD	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	10	11,3
BTLS	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
IMAGINING DELLA MAMMELLA: TECNOLOGIE E TECNICHE DI STUDIO	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	50	26,7
LA SEPSI IN URGENZA: PERCORSI DIAGNOSTICI E TRATTAMENTO	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	20	12

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

**Allegato 5 Delibera n. del**

PHLS	RES	1° trimestre 2016	4° trimestre 2016	10	11,3
PREVENZIONE DELLE MALATTIE PROFESSIONALI IN AMBITO SANITARIO A TRASMISSIONE AEREA,CUTANEA E DA MOVIMENTAZIONE 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 QUALITA'	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	Tipo	Titolo	Sede	Inizio	Fine	Stato	Nr. Part.	Ore
1503	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
1503	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	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	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	12
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	12
1517	1	RES	RECEPIMENTO ACCORDO STATO-REGIONI-ACCREDITAMENTO DI UN SERVIZIO TRASFUSIONALE IMPLICAZIONI PRATICHE,VERIFICA E QUALITA'	AORN "SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO" CASERTA	28/04/2016	29/04/2016	R	30	37
1517	2	RES	RECEPIMENTO ACCORDO STATO-REGIONI-ACCREDITAMENTO DI UN SERVIZIO TRASFUSIONALE IMPLICAZIONI PRATICHE,VERIFICA E QUALITA'	AORN "SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO" CASERTA	29/09/2016	27/10/2016	R	30	37
1527	4	RES	'BLSD'( BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	07/07/2016	07/07/2016	R	10	9
1527	5	RES	'BLSD'( BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	22/09/2016	22/09/2016	R	10	9
1527	6	RES	'BLSD'( BASIC LIFE SUPPORT DEFIBRILLATION)	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	11/10/2016	11/10/2016	R	10	9
1527	7	RES	'BLSD'( 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	28/11/2016	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 TEORICO PRATICO: INFERNIERISTICA IN AREA CRITICA	AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO CASERTA	06/06/2016	17/06/2016	R	25	29
1641	1	RES	LA RESPONSABILITA' NELLLE 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 fasc, sono stati suddivisi in due step, già in fase di gara, in modo da consentire il graduale spostamento dei degenzi 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 degenzi 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;

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

<b>Proiezione 2016</b>	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
<b>Manovre</b>	
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.
<b>Gestione del Personale</b>	
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. 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.
Intervento fattore lavoro	
<b>Adesione Gare So.Re.Sa.</b>	
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. 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.
Efficientamento e Riorganizzazione dei Processi Produttivi	L'Azienda non ha definito per gli obiettivi individuati tempistiche ed impatti economici.

AI 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 rilevata 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 commissoriale. 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 cognizione, 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.

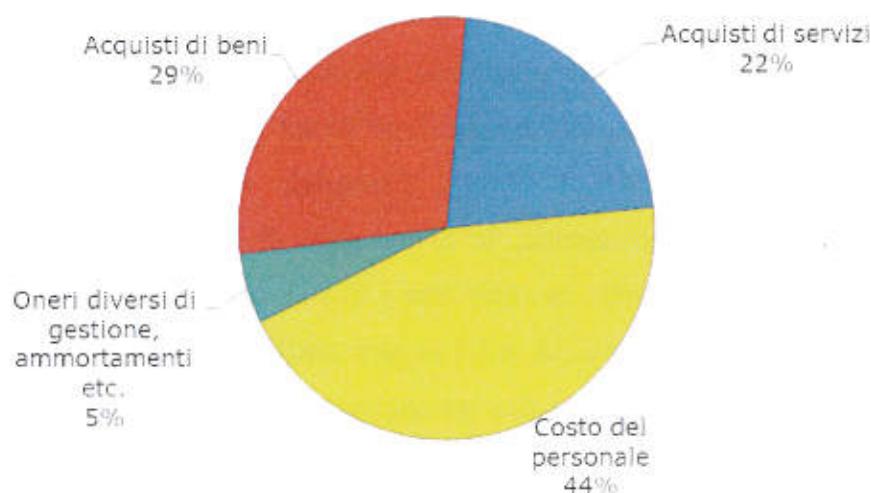
Il risultato economico negativo è dovuto ai costi necessari sopportati nell’esercizio per l’adeguamento ed innalzamento degli standard qualitativi. Tanto, pertanto, è da qualificarsi come un effetto della decisione strategica di aumentare i futuri ricavi.

**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
	<b>174.011.044</b>	<b>100</b>	<b>165.110.522</b>	<b>100</b>

**Composizione dei costi della produzione 2016**

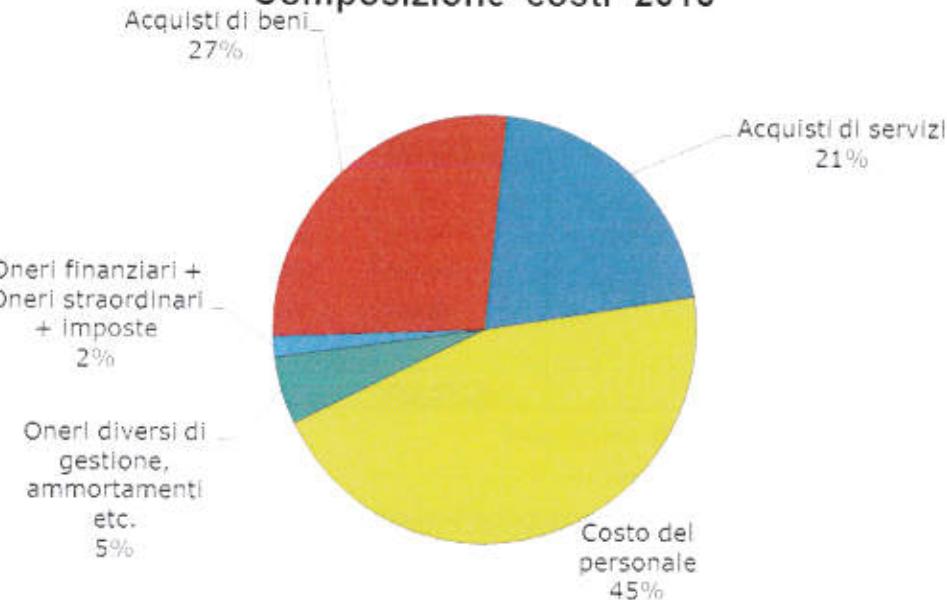


*REGIONE CAMPANIA*  
*"Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano" – Caserta*  
*Relazione di Gestione - Bilancio di Esercizio 2016*

*Allegato 5 Delibera n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_*

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%
<b>Totale costi</b>	<b>182.463.003</b>	<b>100%</b>	<b>173.561.726</b>	<b>100,0%</b>

**Composizione costi 2016**



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
<b>Totale costi</b>	<b>182.463.003</b>	<b>173.561.726</b>	<b>5,1</b>

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

**Allegato 5 Delibera n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_**

Situazione economica	Anno 2016	%	Anno 2015	%
Produzione linda (*)	<b>172.312.958</b>	100%	<b>172.238.574</b>	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%
<b>Margine lordo</b>	<b>78.045.403</b>	<b>45%</b>	<b>89.340.148</b>	<b>51,9%</b>
Costo del lavoro	82.557.535	47%	85.192.833	50,5%
<b>Margine Operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>-4.512.132</b>	<b>-3%</b>	<b>4.147.315</b>	<b>2,4%</b>
Ammortamenti (***)	477.606	0%	650.061	0,4%
<b>Risultato operativo (EBIT)</b>	<b>-4.989.738</b>	<b>-3%</b>	<b>3.497.254</b>	<b>2,0%</b>
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%
<b>Utile (Perdita) netta</b>	<b>-5.252.429</b>	<b>-3%</b>	<b>1.859.283</b>	<b>1,1%</b>

(\*) 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 Recuperi	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%
<b>Totale ricavi lordi</b>	<b>172.312.958</b>	<b>100%</b>	<b>172.183.279</b>	<b>100%</b>

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

*Allegato 5 Delibera n.*

*del*

Dal confronto con il consuntivo dell'anno precedente

<b>Valore della Produzione</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>Var. %</b>
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
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>174.589.084</b>	<b>174.172.875</b>	<b>8,8</b>

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:*

<b>Descrizione</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>%</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>%</b>
<b>ATTIVO</b>				
<b>Immobilizzazioni nette</b>				
-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%
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>33.069.527</b>	<b>23,17%</b>	<b>31.531.135</b>	<b>16,63%</b>
<b>Circolante</b>				
-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.</i>	<i>del</i>
-disponibilità liquide	22.577.750	15,82%	25.475.724
<b>Totale circolante</b>	<b>109.633.438</b>	<b>76,83%</b>	<b>158.095.902</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>142.702.965</b>	<b>100,00%</b>	<b>189.627.038</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>36.412.645</b>	<b>25,52%</b>	<b>38.587.565</b>
<b>Fondi per rischi ed oneri</b>	<b>28.710.126</b>	<b>20,12%</b>	<b>23.599.622</b>
<b>Debiti</b>			
-esigibili entro l'esercizio	77.505.023	54,31%	0,00%
-esigibili oltre l'esercizio	0		
<b>Totale debiti</b>	<b>77.505.023</b>	<b>54,31%</b>	<b>127.355.682</b>
<b>Ratei e risconti</b>	<b>75.169</b>	<b>0,05%</b>	<b>84.169</b>
<b>Totale passivo e Netto</b>	<b>142.702.965</b>	<b>100,00%</b>	<b>189.627.038</b>
			<b>100,00%</b>

#### **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 attrezzi, 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.

#### **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.

<b>Valore della Produzione</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Previsionale</b>	<b>Var. %</b>
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 Recuperi 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
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>174.589.084</b>	<b>181.271.517</b>	<b>-3,7</b>

<b>Costi</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Previsionale</b>	<b>Variazione %</b>
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
<b>Totale costi</b>	<b>182.463.003</b>	<b>181.280.496</b>	<b>0,7</b>

#### **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'OB1 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 alleghino 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 tabella 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 laio delle economie di costo, ma dall’altro lo sforamento e il mancato rispetto di alcune indicazioni regionali resesi però necessarie per il perseguimento e raggiungimento dei Livelli Essenziali di Assistenza.

27/29

**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.

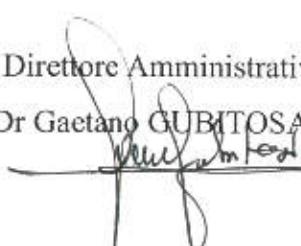
Circa i Tempi di pagamento, dai dati rilevati dalla Regione Campania l'indicatore trimestrale dei tempi di pagamento dell'anno 2016 è di 34 giorni mentre quello riferito al I trimestre 2017 si attesta sui 48 giorni.

Sul miglioramento degli indicatori di tipo sanitario, tra quelli previsti dal piano nazionale siti, e sugli aspetti amministrativi che caratterizzano il piano di efficienziamento 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.

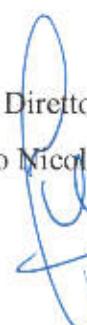
Il Direttore Amministrativo

Dr Gaetano GUBITOSA



Il Direttore Generale

Dr. Mario Nicola Vittorio FERRANTE





MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI HOSPITAL ASSISTENZA DELLE AZIENDE DELL'INITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

ADENYLYL CYCLASE ACTIVATION BY 5'-GUANOSINE MONOPHOSPHATE

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE		
REGIONE - 150	ASL (AO)	
	<table border="1"> <tr> <td>907</td> </tr> </table>	907
907		
CONSUNTIVO ANNO	<table border="1"> <tr> <td>2016</td> </tr> </table>	2016
2016		

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITÀ SANITARE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

ADENDA OFICIAL DA AGÊNCIA DE SABERES SUSTENTÁVEL

**STRUTTURA RILEVATA**

**OGGETTO DELLA RILEVAZIONE**

**CONSUNTIVO ANNO**

**2016**

**ASL (AO**

**907**

**REGIONE - 150**

AUGUSTA 54

All.5.a - Modello LA

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

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	ASL /AO	CONSUMATIVO ANNO	2016

Allegato 5A

Macrovorri economiche	Consumi di esercizio	Costi per acquisti di servizi	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvivenza e / o insussistenza	Altri costi	Totale
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari					
<b>Allegato I</b>										
A.1.01 formazione del personale	0	0	0	0	0	13	0	24	16	0
A.1.02 sistemi informativi e statisticci	154	3	1	25	141	473	1	40	20	15
A.1.03 altri oneri di gestione	238	5	2	39	219	732	1	63	31	24
A.1.999 Totale	392	8	3	64	360	1.336	2	127	67	39
									21	178
										2.597



Al.5.a - Modello LA

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITÀ SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE**

STRUTTURA RILEVATA									
REGIONE	150	ASL /AO	907	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
				CONSUNTIVO ANNO					
Allegato 5A						2015			
<b>Macrovorac economiche</b>									
		€/consumi di servizio		Costi per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo
		Beni sanitari	Beni non sanitari	servizi sanitari	servizi non sanitari	ruolo sanitario	ruolo professionale	ruolo tecnico	ruolo amministrativo
<b>Allegato 2</b>									
A2101	MOBILITA' INTRAREG. PER ASS SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - ATTIVA		100						
A2102	MOBILITA' INTRAREG. PER ASS SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - PASSIVA		88						
A2103	MOBILITA' INTRAREG. PER ASS DISTRETTUALE, FARMACEUTICA ATTIVA		17.747						
A2109	Totali	0	0	17.935	0	0	0	0	0
									14.880

Allegato 5A



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

STRUTTURA RILEVATA	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
REGIONE - 150	CONSUNTIVO ANNO
A.S.L./A.O.	[ 2015 ]
[ 907 ]	

Allegato 5a

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIende UNITA' SANitarIE LOCALI E DELLE AZIende OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA									
REGIONE - 150	ASL /AO	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
		CONSUNTIVO ANNO							
		Anno							
20694	-Assistenza e cure	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
22655	-Assistenza e cure: infarto LHDN	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
20695	-Assistenza e cure: tumori cervicale	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
21020	Assistenza (triennio) tossicodipendente	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
21031	-Assistenza psichiatrica	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
21032	-Assistenza riabilitativa e fisica	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
21033	-Assistenza e lavoro	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
21035	-Assistenza e sport	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
21108	-Assistenza al fumo (smoking)	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
21109	Assistenza alimentare	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
20999	Totale	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	674	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	7	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	7	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	147	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	418	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	1310	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	3	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	93	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	45	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	43	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	49	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	122	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	298	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30101	Assistenza ospedaliera	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30112	Assistenza e cure: infarto LHDN	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30130	Assistenza e cure: tumori cervicale	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30131	Assistenza (triennio) tossicodipendente	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30132	-Assistenza psichiatrica	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30133	-Assistenza riabilitativa e fisica	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30135	-Assistenza e lavoro	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30136	-Assistenza e sport	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30137	-Assistenza al fumo (smoking)	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30138	Assistenza alimentare	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
30999	Totale	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	38.812	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	3838	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	487	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	8.889	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	77.211	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	131	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	5.479	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	2.693	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	2.289	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	6.956	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							
	170.820	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE							

Allegato 5a

20694	-Assistenza e cure								
22655	-Assistenza e cure: infarto LHDN								
20695	-Assistenza e cure: tumori cervicale								
21020	Assistenza (triennio) tossicodipendente								
21031	-Assistenza psichiatrica								
21032	-Assistenza riabilitativa e fisica								
21033	-Assistenza e lavoro								
21035	-Assistenza e sport								
21108	-Assistenza al fumo (smoking)								
21109	Assistenza alimentare								
20999	Totale								
	674								
	7								
	7								
	147								
	418								
	1310								
	3								
	93								
	45								
	43								
	49								
	122								
	298								
30101	Assistenza ospedaliera								
30112	Assistenza e cure: infarto LHDN								
30130	Assistenza e cure: tumori cervicale								
30131	Assistenza (triennio) tossicodipendente								
30132	-Assistenza psichiatrica								
30133	-Assistenza riabilitativa e fisica								
30135	-Assistenza e lavoro								
30136	-Assistenza e sport								
30137	-Assistenza al fumo (smoking)								
30138	Assistenza alimentare								
30999	Totale								
	38.812								
	3838								
	487								
	8.889								
	77.211								
	131								
	5.479								
	2.693								
	2.289								
	6.956								
	170.820								

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

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	150	ASL/AO	2015

Macrovorac economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisiti di servizi		Personale dell'ruolo sanitario		Personale del ruolo professionale		Personale del ruolo tecnico		Personale del ruolo amministrativo		Ammortamenti e i insussistimenti		Supervisori		Altri costi		Totale	
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	servizi non sanitari	ruolo sanitario	ruolo professionale	ruolo tecnico	ruolo amministrativo	supervisori	altri insussistimenti	supervisori	altri insussistimenti	supervisori	altri insussistimenti	supervisori	altri insussistimenti	supervisori	altri insussistimenti
<b>Allegato I</b>																				
A1150	formazione del personale	0	0	0	0	0	95	0	17	11	0	0	0	0	1	124				
A1102	sistemi informatici e statisticci	195	4	1	31	179	600	1	51	25	19	10	90	10	90	1.206				
A1103	altri opere di gestione	202	4	2	33	186	618	1	54	27	20	11	89	11	89	1.247				
A1999	Totali	397	8	3	64	365	1.313	2	122	63	39	21	180	21	180	2.577				

Allegato 5A



# MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITÀ SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	ASL/AO	CONSUNTIVO ANNO	2015
150	907		

Allegato 5A

Materievoli economiche	Consumi di esercizio		Conti per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario		Personale del ruolo tecnico		Personale del ruolo amministrativo		Ammortamenti e i massicciene		Sopravvenienze		Altri costi		Totale			
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi non sanitari per esecuzione di	servizi non sanitari	ruolo sanitario	professionale	ruolo tecnico	ruolo amministrativo	ruolo amministrativo	i	e i massicciene	i	e i massicciene	i	e i massicciene	i	e i massicciene	i	e i massicciene
<b>Allegato 2</b>																				
A2101	MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - ATTIVA			1.031															1.031	
A2102	MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - PASSIVA			83															83	
A2205	MOBILITA' INTRAREG. PHR ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVA			15.979															15.979	
A2999	Totali			0															0	
				8.723															0	
				0															0	
				0															0	
				0															0	



## 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. Eduarda Chianese**

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

**IL DIRETTORE SANITARIO**  
dott.ssa Antonietta Sestiano

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO**  
dott. Gaetano Gultosa

**IL DIRETTORE GENERALE**  
**Dott. Mario Nicola Vittorio Ferrante**  
nominato con D.G.R.C. n. 297 del 23.05.2017  
immesso 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 suestesa 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 presenre deliberazione immediatamente eseguibile.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
Dott. Mario Nicola Vittorio Ferrante

