



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

Deliberazione N. 77 del 13/04/2017

**PROPONENTE: UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E DELLA PROGETTUALITA'
EUROPEA**

OGGETTO: Adozione del Bilancio di Previsione 2017

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

OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017.

**IL DIRETTORE U.O.C. GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E DELLA PROGETTUALITA'
EUROPEA**

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;
- l’art. 25 del D.Lgs. 118/2011 che prevede che le aziende ospedaliere predispongano un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione;

Considerato che

- il comma 2, del predetto art. 25, indica che il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dal successivo articolo 26. Lo stesso comma specifica che al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato, secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni;
- il successivo comma 3, dell’art. 25, stabilisce che il bilancio preventivo economico annuale è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale;

Visto

- il Decreto del 15 giugno 2012 del Ministero della Salute con il quale sono stati definiti i nuovi modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP) delle aziende del Servizio sanitario nazionale;
- il Decreto del 20 marzo 2013 del Ministero della Salute, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale il 15 aprile 2013 avente ad oggetto “Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale” con il quale sono stati ulteriormente modificati gli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa di cui agli art. 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs 23 giugno 2011 n. 118;
- il Decreto Commissariale per la prosecuzione del piano di rientro del settore sanitario n. 55 del 21 giugno 2016 ad oggetto: “Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l’esercizio 2015 e assegnazione provvisoria per l’esercizio 2016”, con il quale viene disposta l’assegnazione all’Azienda per l’anno 2015, e provvisoriamente per il 2016, dei contributi in conto esercizio a destinazione indistinta, dei contributi indistinti finalizzati e dei contributi vincolati;

Preso atto

che alla data di redazione del Bilancio Preventivo economico 2017 il riparto ufficiale del contributo regionale in conto esercizio per il 2016 è ancora provvisorio e per l’anno 2017 la Regione Campania non ha proceduto ad assegnare la quota di FSR parte corrente e pertanto, in assenza di indicazioni

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

regionali in merito, di prevedere per l'anno 2017 un finanziamento regionale in c/esercizio pari a quello definito provvisoriamente per l'anno 2016;

Visto

il Decreto Commissariale n. 55 del 21/06/2016, pubblicato sul B.U.R.C. n. 42 del 27 giugno 2016, che stabilisce, prudenzialmente, fino alla determinazione del nuovo riparto per l'esercizio 2016, che le aziende sanitarie assumeranno, quale stima provvisoria dei contributi indistinti e vincolati assegnati dalla Regione, un importo pari alla assegnazione stabilita per l'esercizio 2015, di cui all'allegato 7, che per l'A.O. R.N. Caserta è pari ad € 149.415 mila, quale finanziamento indistinto, ed € 896 mila quale finanziamento vincolato;

Tenuto conto

che per la valorizzazione dei costi per l'esercizio 2017 si è fatto riferimento ai dati storici rivisitati ed integrati con i dati rilevati al 3° trimestre 2016, ed il loro tendenziale al 31/12;

Considerato

il Decreto Commissariale 102 del 29 settembre 2016 ad oggetto "Individuazione degli enti pubblici sanitari che presentano una o entrambe le condizioni di cui al comma 524, lett. A e B della Legge 208/2015. Piani di rientro aziendali" con il quale l'A.O. è stata individuata tra quelle da sottoporre a Piano di Rientro per le condizioni ivi individuate;

Considerato

che nell'appena citato decreto è altresì stabilito, ai sensi del D.M. 21 giugno 2016, che l'applicazione non potrà essere vigente prima di gennaio 2017, procedendo l'Azienda alla elaborazione del detto Piano, per l'aspetto contabile - economico, secondo le indicazioni che saranno di seguito impartite dalla Regione;

Visti

- il bilancio economico preventivo per l'anno 2017 composto dai seguenti documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:
 - a) Conto economico previsionale 2017;
 - b) Piano dei flussi di cassa prospettico 2017;
- i seguenti documenti che corredano il bilancio economico previsionale 2017:
 - a) Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2017;
 - b) Piano degli investimenti del triennio 2017-2019;
 - c) Relazione del Direttore Generale;
- il conto economico dettagliato previsionale 2017, redatto secondo lo schema ministeriale aggiornato con decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 15 giugno 2012, che ai sensi dell'art. 25 costituisce allegato al conto economico previsionale;

Attestata

la legittimità della presente proposta di deliberazione, che è conforme alla vigente normativa in materia;

Ritenuto

che, con successivi atti, i budget di spesa saranno ridistribuiti ai Responsabili dei centri di spesa affinché provvedano a gestire l'acquisizione dei fattori produttivi utilizzati dai centri di attività;



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

PROPONE

1. di adottare il bilancio economico preventivo per il 2017, composto dai seguenti documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:
 - Conto economico previsionale 2017;
 - Piano dei flussi di cassa prospettico 2017;
2. di prendere atto dei seguenti documenti a corredo del bilancio economico previsionale 2017:
 - Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2017;
 - Piano degli investimenti del triennio 2017-2019;
 - Relazione del Direttore Generale;
3. di prendere atto, inoltre, dell'allegato conto economico dettagliato previsionale 2017 redatto secondo lo schema ministeriale aggiornato con decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 15 giugno 2012;
4. di trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale, ai sensi di legge, per acquisire la relazione di cui all'art. 25, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011;
5. di trasmettere copia del presente atto ai sensi dell'art. 35 della L.R. n°32/94, unitamente alla relazione del Collegio Sindacale, alla Struttura Regionale di controllo per l'approvazione della Giunta Regionale ed alla V Commissione del Consiglio Regionale;
6. di disporre la pubblicazione del bilancio economico di previsione 2017 nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito aziendale.
7. rendere la stessa immediatamente eseguibile, per l'urgenza.

IL DIRETTORE U.O.C. GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E DELLA PROGETTUALITA' EUROPEA

Dott. Eduardo Chianese

Vista la suesposta proposta di deliberazione, si esprime parere favorevole

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Giulio Liberatore

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

IL DIRETTORE GENERALE F.F.

(giusta atto di delega prot. 5044 del 02.03.2017, ex art. 3, co. 6, D.Lgs. 502/1992 e s.m.i.)

- Vista proposta di deliberazione che precede, a firma del Direttore dell'U.O.C. Gestione Economico Finanziaria della Progettualità Europea;
- visto il parere favorevole del Direttore Sanitario;

D E L I B E R A

di prendere atto della suesposta proposta e del parere favorevole espresso e, conseguentemente, per le motivazioni indicate in premessa, di:

1. **ADOTTARE** il bilancio economico preventivo per il 2017, composto dai seguenti documenti contabili così come espressamente indicati dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011:
 - Conto economico previsionale 2017;
 - Piano dei flussi di cassa prospettico 2017;
2. **PRENDERE ATTO** dei seguenti documenti a corredo del bilancio economico previsionale 2017:
 - Nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2017;
 - Piano degli investimenti del triennio 2017-2019;
 - Relazione del Direttore Generale;
3. **PRENDERE ATTO**, inoltre, dell'allegato conto economico dettagliato previsionale 2017 redatto secondo lo schema ministeriale aggiornato con decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 15 giugno 2012;
4. **TRASMETTERE** copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale, ai sensi di legge, per acquisire la relazione di cui all'art. 25, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011;
5. **TRASMETTERE** inoltre, copia del presente atto ai sensi dell'art. 35 della L.R. n°32/94, unitamente alla relazione del Collegio Sindacale, alla Struttura Regionale di controllo per l'approvazione della Giunta Regionale ed alla V Commissione del Consiglio Regionale;
6. **DISPORRE** la pubblicazione del bilancio economico di previsione 2017 nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito aziendale.
7. **RENDERE** la stessa immediatamente eseguibile, per l'urgenza.

IL DIRETTORE GENERALE F.F.

Avv. Giovanni De Masi



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

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Previsione 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	150.340.758
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	150.310.758
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-
4) <i>da privati</i>	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	30.000
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.562.630
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	65.053
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	27.387.575
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	23.358.379
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.042.615
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	986.581
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	717.325
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.322.409
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.065.887
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	60.302
Totale A)	180.396.679
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	47.323.227
a) Acquisti di beni sanitari	46.855.748
b) Acquisti di beni non sanitari	467.478
2) Acquisti di servizi sanitari	14.139.738
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 riabilitativa	-

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Previsione 2017
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	527.351
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.468
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.349.308
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.500
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.446.866
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.798.245
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	21.952.295
a) Servizi non sanitari	19.392.386
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.404.146
c) Formazione	155.763
4) Manutenzione e riparazione	4.286.658
5) Godimento di beni di terzi	933.766
6) Costi del personale	76.701.564
a) Personale dirigente medico	35.503.707
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.768.876
c) Personale comparto ruolo sanitario	31.029.488
d) Personale dirigente altri ruoli	1.370.094
e) Personale comparto altri ruoli	7.029.399
7) Oneri diversi di gestione	1.308.688
8) Ammortamenti	2.966.063
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	18.207
b) Ammortamenti dei Fabbricati	778.659
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.169.196
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	148.940
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	3.763.810
a) Accantonamenti per rischi	1.974.667
b) Accantonamenti per premio operosità	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	883.775

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Previsione 2017
d) Altri accantonamenti	905.369
Totale B)	173.524.749
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.871.931
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	8.979
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.157.560
Totale C)	-1.148.581
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	-
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	-
b) Altri oneri straordinari	-
Totale E)	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.723.350
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	5.672.826
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.515.478
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	102.184
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	55.164
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	48.495
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	5.721.321
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.029

Piano dei Flussi di Cassa prospettico 2017

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO (ex D.Lgs. 118/2011)		ANNO 2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		2.029
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	778.659
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.169.196
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	18.207
	Ammortamenti	2.966.062
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 2.065.887
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da re	-
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 2.065.887
(+)	accantonamenti SUMAI	-
(-)	pagamenti SUMAI	-
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	148.940
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-
	Fondi svalutazione di attività	148.940
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.703.810
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 2.000.000
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.703.810
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	2.752.925
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a	15.000.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 30.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa e altri enti della Regione (So.Re.Sa.)	- 5.000.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 2.500.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	200.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	300.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 30.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	7.940.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-
(+)/(-)	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 stat	-
(+)/(-)	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	- 6.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	50.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	1.600.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 4.350.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	6.342.925
		-
	ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	-
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-

(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	15.000
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 15.000
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	-
(-)	Acquisto impianti e macchinari	50.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	8.000.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	50.000
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	70.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 8.170.000
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-
(-)	Acquisto titoli	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-
	B - Totale attività di investimento	- 8.185.000
	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	3.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
(+)	aumento fondo di dotazione	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-
	C - Totale attività di finanziamento	4.500.000
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	2.657.925
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa compless	

Nota illustrativa al bilancio economico previsionale 2017

1. Premessa

Il bilancio economico preventivo per l'anno 2017 è stato predisposto secondo le indicazioni previste dall'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011.

Il bilancio economico preventivo per l'anno 2017 è composto dai seguenti documenti contabili:

1. Conto economico previsionale 2017;
2. Piano dei flussi di cassa prospettico 2017.

Il conto economico preventivo e il piano dei flussi di cassa prospettici, sono stati redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario così come modificati dal Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013, pubblicato sulla G.U. Serie Generale, n. 88 del 15 aprile 2013.

Il bilancio economico previsionale è corredato, secondo le indicazioni del predetto art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011 dalla presente nota illustrativa al bilancio economico preventivo 2017, dal piano degli investimenti e dalla relazione del Direttore Generale.

Il bilancio economico preventivo 2017 illustra la presunta situazione economica al 31.12.2017 e fornisce la rappresentazione analitica del previsto risultato economico dell'azienda.

Il bilancio economico preventivo per la gestione è suddiviso in budget che saranno assegnati ai centri di spesa per la gestione delle risorse finanziarie.

Al bilancio economico previsionale è allegato, secondo quanto previsto dal suddetto art. 25, il conto economico dettagliato previsionale 2017, redatto secondo lo schema ministeriale aggiornato con decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 15 giugno 2012.

2. Criteri di formazione

Il bilancio economico preventivo 2017 è stato predisposto tenendo presente il Decreto Commissariale n. 55 del 21/06/2016, pubblicato sul B.U.R.C. n. 42 del 27 giugno 2016, che stabilisce, prudenzialmente, fino alla determinazione del nuovo riparto per l'esercizio 2016, che le aziende sanitarie assumeranno, quale stima provvisoria dei contributi indistinti e vincolati assegnati dalla Regione, un importo pari alla assegnazione stabilita per l'esercizio 2015, di cui all'allegato 7, che per l'A.O. R.N. Caserta è pari ad € 149.415 mila, quale finanziamento indistinto, ed € 896mila quale finanziamento vincolato;

Dal lato dei costi si è fatto riferimento ai dati storici del consuntivo 2015 rivisitati ed integrati con i dati rilevati al 3° trimestre 2016, ed il loro tendenziale al 31/12.

In data 29 settembre 2016 la Regione Campania, con DCA n. 102/2016, ha incluso l'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano tra gli Enti del S.S.N. da sottoporre a Piano di efficientamento di cui all'art. 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Con nota prot. 1305 del 15 marzo 2017, la Regione Campania ha preso atto del conclusivo invio dei Piani di Efficientamento da parte delle Aziende coinvolte, vincolando le stesse all'attuazione delle misure di contenimento dei costi e di miglioramento dell'efficienza rappresentate nei suddetti Piani. Nelle more dell'emanazione, da parte della Regione, di misure di indirizzo relative all'attuazione dei Piani, il bilancio economico previsionale per l'anno 2017 è stato redatto indipendentemente dal Piano di Efficientamento, pur condividendone gli obiettivi di contenimento dei costi e miglioramento dell'efficienza.

Questa scelta riflette variazioni significative sopravvenute soprattutto sul versante dei costi, in particolare la conclusione di gare di appalto per l'acquisto di servizi a condizioni più vantaggiose per l'Azienda Ospedaliera. Del Piano di Efficientamento, comunque, si terrà conto successivamente, allorquando la regione emanerà le necessarie indicazioni a cui uniformarsi.

3. Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione delle attività.

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

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il finanziamento complessivo proveniente dalla Regione assume un'evidente importanza fondamentale nel quadro delle risorse disponibili.

Nel dettaglio le poste del bilancio previsionale 2017 sono così composte.

1. **CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO:** Sono valutati per competenza e sono iscritti nel conto previsionale ai sensi del Decreto Commissariale n. 55 del 21/06/2016, pubblicato sul B.U.R.C. n. 42 del 27 giugno 2016.
2. **RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO.** Comprende le rettifiche, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 118/2011, da apportare ai contributi in conto esercizio per evidenziare la quota utilizzata per finanziare gli investimenti. La voce include rettifiche di segno opposto rispetto ai contributi in conto esercizio.
- 3.
4. **3. UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI.** La voce comprende, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. e) del D.Lgs.118/2011, le quote di contributi di parte corrente finanziati con somme relative al fabbisogno sanitario regionale, utilizzate nel corso dell'esercizio.

5.

4. RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA. Concernono i ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie da effettuare nei confronti di soggetti pubblici, regionali ed extraregionali, e soggetti privati.

Figurano in tale categoria innanzitutto le rilevazioni della mobilità intra regionale relativa alle prestazioni di File F per erogazione di farmaci oncologici ad alto costo e prestazioni di File F per erogazione di altri farmaci. Tra gli altri farmaci si segnala il forte incremento nella erogazione dei nuovi farmaci per Epatite C a seguito dell'applicazione delle disposizioni di cui al DCA 70 del 18/06/2015 e successivi che hanno rideterminato il numero dei pazienti da trattare ed hanno inserito nuovi farmaci da utilizzare nel percorso diagnostico-terapeutico-assistenziale per l'epatite C.

Alla tradizionale rilevazione della mobilità intra regionale, si aggiunge la rilevazione della mobilità inter regionale e internazionale così come disposto dal DCA 58/2015 Allegato C e seguenti.

Nella categoria sono poi compresi il valore prevedibile per le prestazioni convenzionali per la psichiatria con la ASL CE; le previsioni delle consulenze sanitarie e delle prestazioni diagnostiche in altre aziende sanitarie in convenzione ai sensi dell'art. 58 del C.C.N.L. (1998-2001) della dirigenza il cui correlato corrispettivo è previsto tra le consulenze sanitarie; le prestazioni rese in attività libero professionale che riguardano i proventi per gli interventi chirurgici, l'attività ambulatoriale e diagnostica in Azienda, l'attività ambulatoriale a domicilio o presso studi.

Sono infine incluse le altre tipologie di ricavi quali le sperimentazioni, i fitti attivi, i diritti di segreteria, ed altre fattispecie di ricavi e proventi non rientranti tra le suddette voci.

5. CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI: Riguardano i rimborsi e recuperi per attività tipiche.

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

7. QUOTA CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO: Comprendono la sterilizzazione della quota dei contributi in conto capitale e del fondo donazioni e lasciti vincolati ad investimento che sarà necessaria per compensare l'iscrizione di parte degli ammortamenti dell'esercizio relativi ai cespiti, alle manutenzioni straordinarie degli immobili finanziati con contributi in conto capitale.

8. INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI: Accoglie i costi interni, già iscritti nei costi di produzione, sostenuti per la costruzione di immobilizzazioni o l'effettuazione di manutenzioni incrementative. Non si prevedono movimentazioni contabili per tale voce contabile.

9. ALTRI RICAVI E PROVENTI: Si riferiscono ai proventi per prestazioni non sanitarie, ai proventi relativi ai fitti attivi e ad altri proventi di natura non sanitaria.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Per la valorizzazione dei costi per l'esercizio 2017 si è fatto riferimento ai dati storici del consuntivo 2015 rivisitati ed integrati con i dati rilevati al 3° trimestre 2016, ed il loro tendenziale al 31/12.

1. ACQUISTI DI BENI: La voce è relativa ai prevedibili costi da sostenere per l'acquisto di beni, sanitari non sanitari, e per i materiali di manutenzione. Essi sono riferiti sostanzialmente alle acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie. Le voci di maggior evidenza sono rappresentate dai farmaci e dai dispositivi medici di tecnologia i cosiddetti beni di innovazione (presidi tipici, protesi, impianti speciali).

2. ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI: La voce comprende gli acquisti di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie.

L'acquisto di prestazioni sanitarie comprende il costo per prestazioni di assistenza specialistica pubblica regionale relative alle convenzioni con altre strutture ospedaliere, la quota di compartecipazione dei sanitari per le attività libere professionali e le consulenze sanitarie.

3. ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI: Gli acquisti di servizi non sanitari sono invece relativi alle consulenze non sanitarie, alle utenze, ai servizi economici appaltati ed ad altri servizi.

I servizi economici appaltati comprendono i costi dei contratti per la lavanderia, la pulizia, la mensa, che comprende sia il vitto degenti che i ticket mensa per il personale dipendente, lo smaltimento dei rifiuti e gli altri servizi non sanitari.

Gli altri servizi non sanitari comprendono prevalentemente il costo del servizio di vigilanza, dei servizi di custodia, della gestione delle cartelle cliniche, dei servizi di prenotazione telefonica, dei servizi di disinfestazione e derattizzazione, nonché i costi per il funzionamento del corso di laurea di scienze infermieristiche.

4. MANUTENZIONE E RIPARAZIONE: tale voce comprende, in particolare, i costi dei contratti per le manutenzioni e riparazioni, ed altri costi che si prevedono di sostenere per la manutenzione ordinaria agli immobili e loro pertinenze, automezzi ed autoambulanze etc.

5. GODIMENTO DI BENI DI TERZI: Sono relativi ai costi che si prevedono di sostenere per canoni di noleggio per le attrezzature tecnico-sanitarie, per le macchine ordinarie di ufficio.

6. COSTI DEL PERSONALE: comprendono l'intera spesa per il personale dipendente, distinta per ruolo, relativa alle competenze fisse ed accessorie. Comprendono inoltre gli oneri sociali a carico dell'azienda, al netto dell'IRAP prevista tra le imposte e tasse.

7. ONERI DIVERSI DI GESTIONE: Essi sono relativi ai costi per le spese generali ed amministrative. Le spese generali ed amministrative sono comprensive delle indennità e dei rimborsi spese degli organi istituzionali e delle spese per liti, arbitraggi e risarcimenti.

8. AMMORTAMENTI: I costi degli ammortamenti sono stati stimati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

9. SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI. La voce accoglie la quota accantonata per la svalutazione delle immobilizzazioni o un'eventuale inesigibilità dei crediti.

10. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE: Non si presumono variazioni di magazzino al 31/12/2017, rispetto alle scorte presumibili al 31/12/2016.

11. ACCANTONAMENTI: Si riferiscono agli accantonamenti per il fondo rischi relativamente al presumibile contenzioso in corso. Inoltre si è provveduto a prevedere un importo da accantonare per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI: Sono relativi ad interessi passivi, ed in particolare ad interessi di mora per ritardati pagamenti, ed ad interessi di anticipazione di tesoreria, che si prevedono maturino nel 2017.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI: Non sono stati previsti.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, IRAP ED ALTRE TASSE: Le imposte e tasse sono relative all'IRES, all'IRAP, sui costi del personale e sulle consulenze, ed ad altre imposte e tasse che si presume matureranno nel 2017.

RISULTATO DI ESERCIZIO:

L'azienda prevede il mantenimento dell'equilibrio economico per l'anno 2017.

Il Direttore UOC G.E.F.
Dott. Eduardo Chianese

Piano Investimenti triennale 2017 - 2019

Codice	Descrizione	Acquisti 2017	Acquisti 2018	Acquisti 2019
101010301	SOFTWARE DI PROPRIETÀ E/O ACQ. A TIT.LICENZA D'USO INDETERM.	19.944,19	20.941,40	18.994,47
101020310	IMPIANTI E MACCHINARI GENERICI	49.152,74	51.610,37	46.812,13
101020401	ATTREZZATURE SANITARIE	7.088.800,00	5.671.040,00	8.861.000,00
101020501	MOBILI E ARREDI	78.650,57	82.583,10	74.905,30
101020701	ATTREZZATURE GENERICHE	3.888,93	4.083,37	3.703,74
101020710	MACCHINE ELETTRONICHE ED ELETTROMECCANICHE	75.195,99	78.955,79	71.615,23
101020720	MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	7.223,83	7.585,02	6.879,83
		7.322.856,24	5.916.799,05	9.083.910,70



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

Azienda ospedaliera di rilievo nazionale e di alta specializzazione

Relazione sulla gestione al bilancio economico preventivo 2017

Premessa:

L'attuale quadro normativo nazionale e regionale detta le linee di orientamento dei sistemi sanitari regionali che, pur essendo basate su criteri di garanzia dei livelli essenziali di assistenza, sono indirizzate su obiettivi di riequilibrio economico, nell'ambito del patto di stabilità Stato-Regioni.

In particolare, il bilancio economico previsionale rappresenta il documento di programmazione economica della gestione aziendale, come disposto dal D. LGS. N. 118/2011.

Va sottolineato che al momento dell'adozione del bilancio di previsione non risulta ancora definito il finanziamento regionale per l'anno 2017. L'ultimo decreto del Commissario ad Acta, il n° 55/2016, è stato tenuto presente nella predisposizione del bilancio e si è preso come riferimento quanto ivi previsto.

Anche in questa sede si ribadisce che la quota attribuita all'A.O. Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta tiene conto solo parzialmente delle reali necessità aziendali e certamente, se dovesse essere confermata, potrebbe pregiudicare l'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale nonostante le attente politiche di riduzione e razionalizzazione dei costi.

L'Azienda infatti, sebbene in un contesto di oltre 6 anni di Piano di Rientro e blocco del turnover che ha prodotto un progressivo depauperamento di risorse professionali, è stata sempre impegnata ad assicurare i livelli di assistenza ed a garantire l'accessibilità del cittadino alla struttura e, nel contempo, a perseguire l'obiettivo dell'equilibrio economico finanziario, realizzato nell'esercizio 2014 e mantenuto nel corso dell'esercizio 2015 e 2016.

Le azioni che hanno reso possibile il miglioramento dei risultati economico-finanziari da parte dell'amministrazione aziendale sono state il prodotto di una politica gestionale che ha strategicamente indirizzato per obiettivi le attività amministrative e sanitarie ed ha favorito una forte integrazione.

I principali risultati hanno riguardato il contenimento dei costi e la riduzione del contenzioso e del debito per effetto degli accordi transattivi sottoscritti anche sulla debitoria pregressa, garantendo una graduale ridimensionamento dei tempi medi di pagamenti.

Il contesto:

L'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano si colloca sul territorio della provincia di Caserta con un ruolo di primo piano nel settore dell'assistenza sanitaria di urgenza ed è sede degli interventi e delle funzioni di **3° livello della rete dell'emergenza**.

L'Azienda Ospedaliera 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 diverse zone della provincia di Napoli.

Eroga prestazioni di diagnosi e cura delle malattie, garantendo :

- Interventi di pronto soccorso nei confronti dei malati o infortunati in situazioni di urgenza ed emergenza;
- Visite mediche, assistenza infermieristica, atti e procedure diagnostiche, terapeutiche e riabilitative necessari per risolvere i problemi di salute del cittadino, compatibilmente con il livello di dotazione strutturale e tecnologia delle singole unità operative aziendali.

Partecipa ai programmi nazionali e regionali nei settori dell'emergenza, dei trapianti, della prevenzione, della tutela materno-infantile e degli anziani.

Promuove la ricerca, la didattica, la formazione, la qualificazione professionale e scientifica e l'addestramento del personale.

L' Azienda espleta le proprie attività all'interno di un unico presidio composto da 13 edifici, ciascuno dei quali è contrassegnato con una lettera diversa dell'alfabeto (dalla A alla 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, quest'Azienda rappresenta il 3° livello della Rete dell'Emergenza, di riferimento di tutto l'ambito provinciale, ed è individuata quale hub di 2° livello per l'ictus cerebrale, nonché hub di 2° livello per la rete cardiologica e Centrale Operativa Cardiologica DIE CE, Trauma Center di zona e serve l'ambito territoriale delle province di Avellino, Benevento e Caserta.

Inoltre, è sede di :

- ✓ Centrale Operativa Emergenza 118 della Provincia di Caserta;
- ✓ Trasporto Neonatale di emergenza (TNE) con servizio nelle province di Avellino, Benevento e Caserta;
- ✓ Coordinamento provinciale donazione organi e tessuti;
- ✓ Bleeding Center ;

L'Azienda è centro di riferimento:

- ✓ Per le valutazioni immunoematologiche a livello provinciale;
- ✓ Per la sicurezza trasfusionale delle province di Avellino, Benevento e Caserta;
- ✓ Per gli impianti cocleari a livello Regionale.

Nell'ambito di programmazione sanitaria della Regione Campania l'Azienda ha competenze di alta specializzazione nei seguenti ambiti: Cardiochirurgia, Neurochirurgia, Rianimazione, Diagnostica per Immagini, Chirurgia e Ginecologia Oncologica, Nefrologia, Urologia e Cardiologia Interventistica, Senologia (Breast Unit).

Il decreto Commissariale ad Acta per la prosecuzione del piano di rientro del settore sanitario n° 49 del 27/09/2010 e n° 38 del 27/05/2011 attribuiscono a quest'Azienda n° 547 posti letto complessivi, distinti come di seguito :

➤ Posti Letto Ordinari	454
➤ Posti Letto D.H./D.S.	93
Totale Posti Letto previsti	547

Allo stato attuale non risultano ancora attivati tutti i posti letto assegnati dai decreti richiamati in quanto sono in corso di completamento i lavori edili ai sensi dell'art 20 fase della L. 67/88, a seguito dei quali sarà possibile utilizzare tali locali per l'allocazione degli ulteriori posti letto autorizzati.

Modello organizzativo:

L'attività dell'Azienda Ospedaliera è attualmente effettuata attraverso quanto previsto dal decreto del Commissario ad Acta n. 190 del 21-12-2016 con cui è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell'AORN "Sant'Anna e San Sebastiano", adottato dalla Commissione Straordinaria con deliberazione n. 593 del 23.11.2016, adeguato alle osservazioni presenti nel DCA 190/2016 con deliberazione n. 669 del 30.12.2016.

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 01 (Malattie e disturbi sistema nervoso); MDC 06 (Malattie e disturbi apparato digerente), MDC 04 (Malattie e disturbi apparato respiratorio), MDC 08 (Malattie e disturbi apparato osteomuscolare e tessuto connettivo); 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 13 (Malattie e disturbi apparato riproduttivo femminile), MDC 17 (Malattie e disturbi mieloproliferativi e neoplasie scarsamente differenziate), MDC 18 (Malattie infettive e parassitarie).

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 inappropriata 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 commissariale n. 17 del 20/03/2014 ad oggetto: "Linee guida per migliorare l'appropriatezza della funzione ospedaliera ed il potenziamento di forme alternative al ricovero. Revoca del decreto del commissario ad acta n.58 del 30.09.2010" e che prevede un'ulteriore rivisitazione dei percorsi assistenziali con l'aumento del numero dei PACC erogabili e l'estensione dell'attività di Day service chirurgica e ambulatoriale.

Con decreto del Commissario ad Acta n. 190 del 21-12-2016 è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell'AORN "Sant'Anna e San Sebastiano", adottato dalla Commissione Straordinaria con deliberazione n. 593 del 23.11.2016, adeguato alle osservazioni presenti nel DCA 190/2016, e con deliberazione n. 669 del 30.12.2016 per emendamento di refusi di stampa. Con ciò si sono ridefiniti i contenuti organizzativi strutturali.

In tale prospettiva si indirizzano i processi interni aziendali caratterizzati da interventi previsti per :

- ✓ La riqualificazione del circuito emergenza-urgenza.;
- ✓ Il miglioramento dell'appropriatezza delle attività di ricovero ordinari e day hospital e potenziamento di forme alternative di ricovero, quali lo sviluppo del day service, e di razionalizzazione delle attività ambulatoriali;
- ✓ La riqualificazione dell'attività operatoria, attraverso il miglioramento dell'indice operatorio delle UU.OO. chirurgiche, l'ulteriore sviluppo delle attività di pre-ospedalizzazione e la realizzazione delle attività delle sale operatorie;
- ✓ L'incremento dell'efficienza delle UU.OO. di ricovero soprattutto attraverso una ottimizzazione del tasso di utilizzo dei posti letto con processo di ottimizzazione della degenza media dei ricoveri;
- ✓ Il contenimento del rapporto parti cesarei sul totale dei parti;
- ✓ Lo sviluppo delle de-materializzazione dei documenti,
- ✓ Il miglioramento dell'integrazione ospedale-territorio, sia per ridurre la degenza dei pazienti che permangono in una situazione di ricovero per mancanza di assistenza territoriale, sia per ridurre la richiesta di accesso al Pronto Soccorso.

Inoltre, gli obiettivi programmati e connessi alla prestazione effettuate contemplano:

- ✓ L'attivazione di azioni finalizzate alla rilevazione della qualità percepita dagli utenti (esterni e degenti), la promozione e l'aggiornamento della "carta dei servizi" aziendale e miglioramento e l'aggiornamento del sito web aziendale;
- ✓ Riduzione delle liste d'attesa;
- ✓ Potenziamento delle iniziative mirate al miglioramento dei percorsi di trasparenza ed integrità e dei processi di prevenzione delle corruzioni;
- ✓ Contenimento dei tempi medi di pagamento dei fornitori.

Interventi strutturali:

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.

- **Obiettivi relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi**
- **Obiettivi relativi alla struttura:**

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

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

Nel mese di settembre 2015 si è proceduto alla cantierizzazione relativa al secondo step dei lavori.

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.

Obiettivi relativi all'organizzazione:

Con decreto del Commissario ad Acta n. 190 del 21-12-2016 è stato approvato il nuovo Atto Aziendale dell'AORN "Sant'Anna e San Sebastiano", adottato dalla Commissione Straordinaria con deliberazione n. 593 del 23.11.2016, adeguato alle osservazioni presenti nel DCA 190/2016 con deliberazione n. 669 del 30.12.2016, emendato da refusi di stampa. I nuovi modelli organizzativi che l'Azienda intende adottare sono dettagliatamente esplicitati nel menzionato atto.

Obiettivi:

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 budgetizzazione 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.

Infine, in linea con quanto contenuto nel nuovo atto aziendale, l'Azienda si propone di perseguire linee strategiche tese al miglioramento dei processi di razionalizzazione ed informatizzazione delle procedure sanitarie, amministrative e contabili anche al fine del potenziamento delle attività di pianificazione e controllo direzionale.

Bilancio economico previsionale e Piano di efficientamento

In data 29 settembre 2016 la Regione Campania, con DCA n. 102/2016, ha incluso l'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano tra gli Enti del S.S.N. da sottoporre a Piano di efficientamento di cui all'art. 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Con nota prot. 1305 del 15 marzo 2017, la Regione Campania ha preso atto del conclusivo invio dei Piani di Efficientamento da parte delle Aziende coinvolte, vincolando le stesse all'attuazione delle misure di contenimento dei costi e di miglioramento dell'efficienza rappresentate nei suddetti Piani.

Nelle more dell'emanazione, da parte della Regione, di misure di indirizzo relative all'attuazione dei Piani, il bilancio economico previsionale per l'anno 2017 è stato redatto indipendentemente dal Piano di Efficientamento, pur condividendone gli obiettivi di contenimento dei costi e miglioramento dell'efficienza.

Questa scelta riflette variazioni significative sopravvenute soprattutto sul versante dei costi, in particolare la conclusione di gare di appalto per l'acquisto di servizi a condizioni più vantaggiose per l'Azienda Ospedaliera. Del Piano di Efficientamento, comunque, si terrà conto successivamente, allorquando la regione emanerà le necessarie indicazioni a cui uniformarsi.

IL DIRETTORE GENERALE F.F.

Avv. Giovanni De Masi

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

Previsione 2017
(in migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	
		A) Valore della produzione	180.397
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	150.341
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	150.311
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	149.415
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	896
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	0
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	0
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	30
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.563
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.563
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	65
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	65
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	27.388
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	23.518
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.655
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	100
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	21.555
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	159
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.704
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.491
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	23
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	160
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	30
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	30
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	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
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	827
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.043
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	133
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.789
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	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)	27
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)	904
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	190
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	717

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

Previsione 2017
(in migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	89
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	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
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	628
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	0
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	628
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.322
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.280
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	42
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.066
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	929
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti da Regione	392
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	745
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	61
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	5
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	13
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	43
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	180.397
		B) Costi della produzione	173.522
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	47.323
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	46.855
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	30.812
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	30.805
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	7
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	447
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	447
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	14.700
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.728
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.561
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.411
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	79
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	7
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	12
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	798
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	468
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	116
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	38
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	172
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	139
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	3
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	36.092
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	14.139
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0

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

Previsione 2017
(in migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	527
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	527
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	11
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	7
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	1
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.349
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	774
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.362
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	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
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
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	213
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	8
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	8
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.445
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	238
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	95
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	9.089

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

Previsione 2017
(in migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.270
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	12
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	859
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	5.925
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	23
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale sanitario in comando	23
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	23
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.799
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	47
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.752
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	21.953
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	19.394
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.042
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.454
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.902
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.953
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	363
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	95
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.113
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.454
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.100
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.000
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	100
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.918
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.918
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.404
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.404
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	98
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	2.214
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	92
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	155
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	17
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	138
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.286
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	142
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.570
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.567
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	6
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	933
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	933
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	880
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	53
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	BA2080	Totale Costo del personale	76.700
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	68.301
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	37.272
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	35.503
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	35.067
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	436
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.769
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.769
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	31.029
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	31.029
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	225

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

Previsione 2017
(in migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	225
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	114
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	111
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.233
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	125
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	125
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	5.108
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.919
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.189
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.941
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.020
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	625
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	395
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.921
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.921
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.309
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	269
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.040
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	461
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	579
	BA2560	Totale Ammortamenti	2.966
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	18
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.948
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	779
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	779
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.169
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	149
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	149
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.764
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	1.975
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	175
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	180
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	1.620
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	884
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	884
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	905
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	850
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	55
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	173.522
		C) Proventi e oneri finanziari	-1.149
	CA0010	C.1) Interessi attivi	9
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	5
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	3
	CA0050	C.2) Altri proventi	0
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0
	CA0110	C.3) Interessi passivi	1.157
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	50
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.107
	CA0150	C.4) Altri oneri	1
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	1
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0

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

Previsione 2017
(in migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.149
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
	DA0020	D.2) Svalutazioni	0
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
		E) Proventi e oneri straordinari	0
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	0
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0
	<i>EA0040</i>	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	<i>0</i>
	<i>EA0050</i>	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	<i>0</i>
R	<i>EA0060</i>	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>0</i>
	<i>EA0070</i>	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	<i>0</i>
S	<i>EA0080</i>	<i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	<i>0</i>
	<i>EA0090</i>	<i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	<i>0</i>
	<i>EA0100</i>	<i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	<i>0</i>
	<i>EA0110</i>	<i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	<i>0</i>
	<i>EA0120</i>	<i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	<i>0</i>
	<i>EA0130</i>	<i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>0</i>
	<i>EA0140</i>	<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	<i>0</i>
	<i>EA0150</i>	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	<i>0</i>
R	<i>EA0160</i>	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>0</i>
	<i>EA0170</i>	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	<i>0</i>
S	<i>EA0180</i>	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	<i>0</i>
	<i>EA0190</i>	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	<i>0</i>
	<i>EA0200</i>	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	<i>0</i>
	<i>EA0210</i>	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	<i>0</i>
	<i>EA0220</i>	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	<i>0</i>
	<i>EA0230</i>	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>0</i>
	<i>EA0240</i>	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>	<i>0</i>
	<i>EA0250</i>	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	<i>0</i>
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	0
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0
	<i>EA0290</i>	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	<i>0</i>
	<i>EA0300</i>	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	<i>0</i>
	<i>EA0310</i>	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	<i>0</i>
R	<i>EA0320</i>	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>0</i>
R	<i>EA0330</i>	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	<i>0</i>
R	<i>EA0340</i>	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>0</i>
	<i>EA0350</i>	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	<i>0</i>
S	<i>EA0360</i>	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	<i>0</i>
	<i>EA0370</i>	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	<i>0</i>
	<i>EA0380</i>	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	<i>0</i>
	<i>EA0390</i>	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	<i>0</i>
	<i>EA0400</i>	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	<i>0</i>
	<i>EA0410</i>	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	<i>0</i>
	<i>EA0420</i>	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	<i>0</i>
	<i>EA0430</i>	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	<i>0</i>
	<i>EA0440</i>	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>0</i>
	<i>EA0450</i>	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	<i>0</i>
	<i>EA0460</i>	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	<i>0</i>
R	<i>EA0470</i>	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>0</i>
	<i>EA0480</i>	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	<i>0</i>
S	<i>EA0490</i>	<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	<i>0</i>
	<i>EA0500</i>	<i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	<i>0</i>
	<i>EA0510</i>	<i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	<i>0</i>
	<i>EA0520</i>	<i>E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	<i>0</i>
	<i>EA0530</i>	<i>E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	<i>0</i>
	<i>EA0540</i>	<i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	<i>0</i>
	<i>EA0550</i>	<i>E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi</i>	<i>0</i>
	<i>EA0560</i>	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	<i>0</i>
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.726
		Imposte e tasse	5.724
	YA0010	Y.1) IRAP	5.676
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.519
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	102
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	55
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0
	YA0060	Y.2) IRES	48
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	48
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
	YZ9999	Totale imposte e tasse	5.724
	<b b="" zz9999<="">	RISULTATO DI ESERCIZIO	2



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

Deliberazione N. 77 del 13/04/2017

PROPONENTE: UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E DELLA PROGETTUALITA' EUROPEA

OGGETTO: Adozione del Bilancio di Previsione 2017

Pubblicata dal 13/04/2017 al 23/04/2017

Atto immediatamente esecutivo

UOC AFFARI GENERALI E LEGALI

Direttore Eduardo Chianese

Elenco firmatari

Giovanni De Masi - DIREZIONE GENERALE

Eduardo Chianese - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E DELLA PROGETTUALITA' EUROPEA

Giulio Liberatore - DIREZIONE SANITARIA

Giovanni De Masi - DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Per delega del Direttore della UOC AFFARI GENERALI E LEGALI, il funzionario Gabriella Perrotta