

1. LO STATO PATRIMONIALE

AZIENDA: AO San Giuseppe Moscati

LO STATO PATRIMONIALE

AL 31.12.2013

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)</i>		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		45.679	113.428	-67.749	-59,7%
1) Costi d'impianto e di ampliamento				-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo				-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno				-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		45.679	113.428	-67.749	-59,7%
II Immobilizzazioni materiali		203.169.198	208.097.202	-4.928.004	-2,4%
1) Terreni		50.521	50.521	-	0,0%
a) Terreni disponibili		50.521	50.521	-	0,0%
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-
2) Fabbricati		64.780.571	67.514.500	-2.733.929	-4,0%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)				-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		64.780.571	67.514.500	-2.733.929	-4,0%
3) Impianti e macchinari		20.014	26.447	-6.433	-24,3%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		5.927.636	7.693.098	-1.765.462	-22,9%
5) Mobili e arredi		1.462.258	1.648.685	-186.427	-11,3%
6) Automezzi		-	-	-	-
7) Oggetti d'arte				-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		449.598	688.650	-239.052	-34,7%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		130.478.600	130.475.301	3.299	0,0%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
		-	-	-	-
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		-	2.273.716	-2.273.716	-100,0%
1) Crediti finanziari		-	2.273.716	-2.273.716	-100,0%
a) Crediti finanziari v/Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione		-	2.273.716	-2.273.716	-100,0%
c) Crediti finanziari v/partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri		-	-	-	-
2) Titoli		-	-	-	-
a) Partecipazioni		-	-	-	-
b) Altri titoli		-	-	-	-
Totale A)		203.214.877	210.484.346	-7.269.469	-3,5%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		6.606.233	4.217.321	2.388.912	56,6%
1) Rimanenze beni sanitari		6.367.117	3.980.393	2.386.724	60,0%
2) Rimanenze beni non sanitari		239.116	236.928	2.188	0,9%
3) Acconti per acquisti beni sanitari				-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				-	-
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
		63.997.985	3.587.168	67.585.151	53.779.382
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				13.805.769	25,7%
1) Crediti v/Stato		-	-	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente		-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti		-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture		-	-	-	-

REGIONE CAMPANIA
"Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
Bilancio di Esercizio 2013

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)</i>			Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	61.242.297	162.511	61.404.808	47.227.673	14.177.135	30,0%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	57.817.640	162.511	57.980.151	47.227.673	10.752.478	22,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	57.817.640	162.511	57.980.151	47.227.673	10.752.478	22,8%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento	43.181.460	162.511	43.343.971	33.419.595	9.924.376	29,7%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente -	14.636.180	-	14.636.180	13.808.078	828.102	6,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	3.424.657	-	3.424.657	-	3.424.657	-
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	2.172.558		2.172.558	-	2.172.558	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	1.252.099		1.252.099	-	1.252.099	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni			-	-	-	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.987.818	-	1.987.818	2.067.483	-79.665	-3,9%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.493.077		1.493.077	1.605.207	-112.130	-7,0%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	494.741		494.741	462.276	32.465	7,0%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	223.816		223.816	-	223.816	-
6) Crediti v/Erario			-	-	-	-
7) Crediti v/altri	3.968.709		3.968.709	4.484.226	-515.517	-11,5%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			6.654.994	15.989.058	-9.334.064	-58,4%
1) Cassa			45.281	45.306	-25	-0,1%
2) Istituto Tesoriere			6.593.764	15.898.751	-9.304.987	-58,5%
3) Tesoreria Unica					-	-
4) Conto corrente postale					-	-
Totale B)			15.949	45.001	-29.052	-64,6%
			80.846.378	73.985.761	6.860.617	9,3%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi						
II Riscconti attivi					-	-
Totale C)					-	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			284.061.255	284.470.107	-408.852	-0,1%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato			1.184.233	1.184.233	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine			6.552.575	5.332.777	1.219.798	22,9%
Totale D)			7.736.808	6.517.010	1.219.798	18,7%

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
 Bilancio di Esercizio 2013

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO e PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		9.711.475	9.711.475	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti		164.998.055	169.984.135	-4.986.080	-2,9%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione				-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		44.712.250	47.520.088	-2.807.838	-5,9%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca				-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro		44.712.250	47.520.088	-2.807.838	-5,9%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		119.984.653	122.464.047	-2.479.394	-2,0%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		301.152		301.152	-
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		138.860	67.121	71.739	106,9%
IV Altre riserve		35.780.627	35.544.620	236.007	0,7%
V Contributi per ripiano perdite		61.221.634	61.221.634	-	0,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo		-65.156.496	-61.741.720	-3.414.776	5,5%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		180.523	-3.414.776	3.595.299	-105,3%
Totale A)		206.874.678	211.372.489	-4.497.811	-2,1%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite				-	-
2) Fondi per rischi		17.415.265	18.171.236	-755.971	-4,2%
3) Fondi da distribuire				-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		3.138.639	287.949	2.850.690	990,0%
5) Altri fondi oneri		1.534.990	1.348.924	186.066	13,8%
Totale B)		22.088.894	19.808.109	2.280.785	11,5%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità				-	-
2) TFR personale dipendente				-	-
Totale C)				-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
1) Mutui passivi			-	-	-
2) Debiti v/Stato			-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	2.706.177		2.706.177	1.730.938	975.239 56,3%
4) Debiti v/Comuni			-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	313.417	-	313.417	171.974	141.443 82,2%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità			-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	302.922		302.922	160.789	142.133 88,4%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	10.495		10.495	11.185	-690 -6,2%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	3.216		3.216	992	2.224 224,2%
7) Debiti v/fornitori	45.832.791		45.832.791	43.753.002	2.079.789 4,8%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-	-
9) Debiti tributari	310.855		310.855	270.016	40.839 15,1%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	511.453		511.453	448.956	62.497 13,9%
12) Debiti v/altri	5.419.774		5.419.774	6.913.631	-1.493.857 -21,6%
Totale D)	55.097.683	-	55.097.683	53.289.509	1.808.174 3,4%

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
 Bilancio di Esercizio 2013

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO e PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi			-	-
2) Risconti passivi			-	-
Totale E)			-	-
LE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				
	284.061.255	284.470.107	-408.852	-0,1%
CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato			-	-
4) Altri conti d'ordine	1.184.233	1.184.233	-	0,0%
Totale F)	6.552.575	5.332.777	1.219.798	22,9%
	7.736.808	6.517.010	1.219.798	18,7%

2. IL CONTO ECONOMICO

AZIENDA: AO San Giuseppe Moscati

IL CONTO ECONOMICO

2013

REGIONE CAMPANIA
"Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
Bilancio di Esercizio 2013

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	151.603.085	146.044.202	5.558.883	3,8%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	151.491.735	145.871.869	5.619.866	3,9%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	6.833	-6.833	-100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	6.833	-6.833	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	19.600	-	19.600	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	19.600	-	19.600	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	91.750	165.500	-73.750	-44,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-602.305	-	-602.305	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.095.561	18.591.939	503.622	2,7%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	14.883.233	14.098.289	784.944	5,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.655.817	2.937.706	-281.889	-9,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.556.511	1.555.944	567	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	418.891	597.285	-178.394	-29,9%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.861.936	1.901.460	-39.524	-2,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.679.449	6.915.849	-236.400	-3,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	291.741	253.541	38.200	15,1%
Totale A)	179.348.358	174.304.276	5.044.082	2,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	44.824.110	39.848.840	4.975.270	12,5%
a) Acquisti di beni sanitari	43.903.566	38.746.597	5.156.969	13,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	920.544	1.102.243	-181.699	-16,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	9.096.416	8.533.453	562.963	6,6%
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	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	324.772	338.760	-13.988	-4,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.042.526	2.590.742	-548.216	-21,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	575.976	452.526	123.450	27,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.835.208	3.655.398	1.179.810	32,3%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.317.934	1.496.027	-178.093	-11,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

REGIONE CAMPANIA
"Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
Bilancio di Esercizio 2013

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE	
			2013/2012	
			Importo	%
3) Acquisti di servizi non sanitari	22.984.954	18.986.147	3.998.807	21,1%
a) Servizi non sanitari	22.650.295	18.609.282	4.041.013	21,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	310.833	342.889	-32.056	-9,3%
c) Formazione	23.826	33.976	-10.150	-29,9%
4) Manutenzione e riparazione	7.446.411	5.958.249	1.488.162	25,0%
5) Godimento di beni di terzi	1.083.445	1.110.428	-26.983	-2,4%
6) Costi del personale	81.514.231	82.658.206	-1.143.975	-1,4%
a) Personale dirigente medico	36.272.404	36.710.743	-438.339	-1,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.236.589	2.252.505	-15.916	-0,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	31.349.768	31.941.041	-591.273	-1,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.173.290	1.170.144	3.146	0,3%
e) Personale comparto altri ruoli	10.482.180	10.583.773	-101.593	-1,0%
7) Oneri diversi di gestione	650.172	719.650	-69.478	-9,7%
8) Ammortamenti	6.757.820	7.002.120	-244.300	-3,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	71.838	81.795	-9.957	-12,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.790.305	2.788.613	1.692	0,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.895.677	4.131.712	-236.035	-5,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze	-2.388.912	151.260	-2.540.172	-1679,3%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-2.386.724	146.616	-2.533.340	-1727,9%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-2.188	4.644	-6.832	-147,1%
11) Accantonamenti	3.827.309	6.866.949	-3.039.640	-44,3%
a) Accantonamenti per rischi	659.000	6.194.000	-5.535.000	-89,4%
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.893.309	287.949	2.605.360	904,8%
d) Altri accantonamenti	275.000	385.000	-110.000	-28,6%
Totale B)	175.795.956	171.835.302	3.960.654	2,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.552.402	2.468.974	1.083.428	43,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.008	20.307	-14.299	-70,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	12.480	14.546	-2.066	-14,2%
Totale C)	-6.472	5.761	-12.233	-212,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)			-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	2.849.798	447.511	2.402.287	536,8%
a) Plusvalenze	-	2.605	-2.605	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	2.849.798	444.906	2.404.892	540,5%
2) Oneri straordinari	335.180	331.252	3.928	1,2%
a) Minusvalenze	28.079	8.561	19.518	228,0%
b) Altri oneri straordinari	307.101	322.691	-15.590	-4,8%
Totale E)	2.514.618	116.259	2.398.359	2062,9%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.060.548	2.590.994	3.469.554	133,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.692.693	5.821.400	-128.707	-2,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.286.452	5.365.916	-79.464	-1,5%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	175.205	204.294	-29.089	-14,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	172.808	218.381	-45.573	-20,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	58.228	32.809	25.419	77,5%
2) IRES	187.332	184.370	2.962	1,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	5.880.025	6.005.770	-125.745	-2,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	180.523	-3.414.776	3.595.299	-105,3%