

REGIONE CAMPANIA
"Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" - Avellino
Bilancio di Esercizio 2014

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO e PATRIMONIO NETTO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)</i>			Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
PATRIMONIO NETTO					Importo	
I Fondo di dotazione			9.711.475	9.711.475	-	
II Finanziamenti per investimenti			159.652.605	164.998.055	-5.345.450	
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione					-	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			46.150.346	44.712.250	1.438.096	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88					-	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca					-	
c) Finanziamenti da Stato - altro			46.150.346	44.712.250	1.438.096	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			112.196.632	119.984.653	-7.788.021	
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					-	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			1.305.627	301.152	1.004.475	3
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			1.976.374	138.860	1.837.514	13
IV Altre riserve			34.312.078	35.780.627	-1.468.549	
V Contributi per ripiano perdite			-	61.221.634	-61.221.634	-10
VI Utili (perdite) portati a nuovo			-339.563	-65.156.496	64.816.933	-5
VII Utile (perdita) dell'esercizio			3.875.223	180.523	3.694.700	20
Totale A)			209.188.192	206.874.678	2.313.514	
FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite					-	
2) Fondi per rischi			19.963.536	17.415.265	2.548.271	1
3) Fondi da distribuire			-	-	-	
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			3.599.285	3.138.639	460.646	1
5) Altri fondi oneri			1.552.197	1.534.990	17.207	
Totale B)			25.115.018	22.088.894	3.026.124	1
RATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità					-	
2) TFR personale dipendente					-	
Totale C)						
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	2.719.721		2.719.721	2.706.177	13.544	0
4) Debiti v/Comuni			-	-	-	
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	545.555	-	545.555	313.417	232.138	74
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	536.406		536.406	302.922	233.484	77
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	9.149		9.149	10.495	-1.346	-12
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	3.216	-3.216	-100
7) Debiti v/fornitori	46.981.746		46.981.746	45.832.791	1.148.955	2
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-	-	
9) Debiti tributari	3.647.366		3.647.366	310.855	3.336.511	1073
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	4.008.019		4.008.019	511.453	3.496.566	683
12) Debiti v/altri	5.050.221		5.050.221	5.419.774	-369.553	-68
Totale D)	62.952.628	-	62.952.628	55.097.683	7.854.945	14

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
 Bilancio di Esercizio 2014

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO e PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
ATTIVI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi			-	
2) Risconti passivi			-	
Totale E)			-	
ATTIVI E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				
	297.255.838	284.061.255	13.194.583	4,7%
CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	
2) Depositi cauzionali			-	
3) Beni in comodato			-	
4) Altri conti d'ordine	1.425.460	1.184.233	241.227	20,4%
Totale F)	6.537.467	6.552.575	-15.108	-0,2%
	7.962.927	7.736.808	226.119	2,9%

2. IL CONTO ECONOMICO

AZIENDA: AO San Giuseppe Moscati
IL CONTO ECONOMICO
2014

REGIONE CAMPANIA
"Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
Bilancio di Esercizio 2014

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	159.986.607	151.603.085	8.383.522	5,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	159.685.357	151.491.735	8.193.622	5,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	8.000	-	8.000	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
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	8	8	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	14.700	19.600	-4.900	-25,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	14.700	19.600	-4.900	-25,0%
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	278.550	91.750	186.800	203,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.626.889	-602.305	-1.024.584	170,1%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	24.800	24.800	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	24.650.821	19.095.561	5.555.260	29,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	20.218.219	14.883.233	5.334.986	35,8%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.811.044	2.655.817	155.227	5,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.621.558	1.556.511	65.047	4,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	421.908	418.891	3.017	0,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.698.635	1.861.936	-163.301	-8,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.231.860	6.679.449	-447.589	-6,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	368.615	291.741	76.874	26,4%
Totale A)	191.756.357	179.348.358	12.407.999	6,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	48.447.764	44.824.110	3.623.654	8,1%
a) Acquisti di beni sanitari	47.619.209	43.903.566	3.715.643	8,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	828.555	920.544	-91.989	-10,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.281.272	9.096.416	1.184.856	13,0%
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 psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	289.980	324.772	-34.792	-10,7%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.413.330	2.042.526	370.804	18,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	719.253	575.976	143.277	24,9%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.327.072	4.835.208	491.864	10,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.531.637	1.317.934	213.703	16,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

REGIONE CAMPANIA
"Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
Bilancio di Esercizio 2014

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d.lgs 118/2011)</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
3) Acquisti di servizi non sanitari	22.560.535	22.984.954	-424.419	-1,8%
a) Servizi non sanitari	22.302.577	22.650.295	-347.718	-1,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	205.829	310.833	-105.004	-33,8%
c) Formazione	52.129	23.826	28.303	118,8%
4) Manutenzione e riparazione	7.856.626	7.446.411	410.215	5,5%
5) Godimento di beni di terzi	1.475.105	1.083.445	391.660	36,1%
6) Costi del personale	80.578.269	81.514.231	-935.962	-1,1%
a) Personale dirigente medico	35.968.770	36.272.404	-303.634	-0,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.335.714	2.236.589	99.125	4,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	30.830.213	31.349.768	-519.555	-1,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.167.668	1.173.290	-5.622	-0,5%
e) Personale comparto altri ruoli	10.275.904	10.482.180	-206.276	-2,0%
7) Oneri diversi di gestione	594.906	650.172	-55.266	-8,5%
8) Ammortamenti	6.304.844	6.757.820	-452.976	-6,7%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	27.709	71.838	-44.129	-61,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.790.305	2.790.305	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.486.830	3.895.677	-408.847	-10,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze	308.579	-2.388.912	2.697.491	-112,9%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	306.380	-2.386.724	2.693.104	-112,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	2.199	-2.188	4.387	-200,5%
11) Accantonamenti	3.673.812	3.827.309	-153.497	-4,0%
a) Accantonamenti per rischi	2.848.500	659.000	2.189.500	332,2%
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	485.446	2.893.309	-2.407.863	-83,2%
d) Altri accantonamenti	339.866	275.000	64.866	23,6%
Totale B)	182.081.712	175.795.956	6.285.756	3,6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.674.645	3.552.402	6.122.243	172,3%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	10.382	6.008	4.374	72,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	27.583	12.480	15.103	121,0%
Totale C)	-17.201	-6.472	-10.729	165,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.349.150	2.849.798	-1.500.648	-52,7%
a) Plusvalenze	50.215	-	50.215	-
b) Altri proventi straordinari	1.298.935	2.849.798	-1.550.863	-54,4%
2) Oneri straordinari	1.233.350	335.180	898.170	268,0%
a) Minusvalenze	-	28.079	-28.079	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	1.233.350	307.101	926.249	301,6%
Totale E)	115.800	2.514.618	-2.398.818	-95,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	9.773.244	6.060.548	3.712.696	61,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.702.654	5.692.693	9.961	0,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.237.089	5.286.452	-49.363	-0,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	211.728	175.205	36.523	20,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	203.828	172.808	31.020	18,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	50.009	58.228	-8.219	-14,1%
2) IRES	195.367	187.332	8.035	4,3%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	5.898.021	5.880.025	17.996	0,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	3.875.223	180.523	3.694.700	2046,7%