

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d. Lgs. 118/2011)</i>			VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
Anno 2015			Anno 2014	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio				
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale				
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo				
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - circolati				
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Quote aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A.				
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Quote aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A.				
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro				
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)				
6) Contributi da altri soggetti pubblici				
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca				
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente				
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata				
3) da Regione e altri soggetti pubblici				
4) da privati				
d) Contributi in c/esercizio - da privati				
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti				
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria				
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche				
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia				
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro				
5) Concorsi, recuperi e rimborsi				
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)				
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio				
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				
9) Altri ricavi e proventi				
Totale A)				
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni				
a) Acquisti di beni sanitari				
b) Acquisti di beni non sanitari				
2) Acquisti di servizi sanitari				
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				
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				
m) Compartecipazione al personale per art. Libero-prof. (intramoenia)				
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari				
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie				
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria				
q) Costi per differenziale Tariffe TUC				
3) Acquisti di servizi non sanitari				
a) Servizi non sanitari				
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie				
c) Formazione				
4) Manutenzione e riparazione				
5) Godimento di beni di terzi				
6) Costi del personale				
a) Personale dirigente medico				
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico				
c) Personale comparto ruolo sanitario				
d) Personale dirigente altri ruoli				
e) Personale comparto altri ruoli				
7) Oneri diversi di gestione				
8) Ammortamenti				
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamenti dei fabbricati				
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali				
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti				
10) Variazione delle rimanenze				
a) Variazione delle rimanenze sanitarie				
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie				
11) Accantonamenti				
a) Accantonamenti per rischi				
b) Accantonamenti per premio operosità				
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati				
d) Altri accantonamenti				
Totale B)				
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)				
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari				
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
Totale C)				
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni				
2) Svalutazioni				



AGENDA SANITARIA LOCALE E REGIONALE
Copia conforme all'originale
IL DIRIGENTE U.O.C.
Gestione Economica Finanziaria
Dott. MICHELE DEL VECCHIO

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2011 (applicazione d.lgs. 118/2011)</i>			VARIAZIONE 2015/2014	
	Anno 2015	Anno 2014	Importo	%
Totale D)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.889.727	2.206.231	-316.504	-14,3%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.889.727	2.206.231	-316.504	-14,3%
2) Oneri straordinari	2.459.804	2.316.323	143.481	6,2%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	2.459.804	2.316.323	143.481	6,2%
Totale E)	679.077	-109.092	-788.169	-117,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)	7.255.655	14.847.474	-7.591.819	-51,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.920.039	6.089.930	-169.891	-2,8%
a) IRAP relativa a personale dipendente	4.988.585	5.075.739	-87.154	-1,7%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assunto a lavoro dipendente	904.954	979.612	-74.658	-8,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	26.500	34.579	-8.079	-30,3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	44.018	45.848	-1.830	-4,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	5.964.057	6.135.778	-171.721	-2,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.291.598	8.711.696	-7.420.098	-85,2%



STATO PATRIMONIALE - PASSIVO e PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (e Aggiornamento) L. 9/18/2011</i>		Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014
				Importo %
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione		8.913.680	8.913.680	0,0%
II Finanziamenti per investimenti		15.968.681	16.325.536	-356.855 -2,2%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/98		-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro		-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		13.551.146	14.929.998	-1.378.852 -9,2%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da vertici contribuiti in conto esercizio		2.417.535	1.395.538	1.021.997 73,2%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		-	-	-
IV Altre riserve		29.510.404	29.510.404	0,0%
V Contributi per rigiano perdite		-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		4.329.561	-53.240.261	8.711.700 -16,4%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		1.791.598	8.711.696	-7.420.098 -85,2%
Totale A)		36.145.862	38.224.852	-2.078.990 -5,4%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite		322.758	324.351	-1.593 -0,5%
2) Fondi per rischi		15.109.410	18.308.236	-3.198.826 -17,5%
3) Fondi da distribuire		-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		19.722.593	15.911.801	3.810.792 23,9%
5) Altri fondi oneri		3.204.075	2.332.173	871.902 37,4%
Totale B)		38.358.836	36.876.561	1.482.275 4,0%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità		1.824.205	2.208.478	-384.273 -17,4%
2) TFR personale dipendente		-	-	-
Totale C)		1.824.205	2.208.478	-384.273 -17,4%
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		81.784.610	81.784.610	73.651.913 8,1%
4) Debiti v/Comuni		143.369	142.907	462 0,3%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		958.150	958.150	1.145.413 -16,3%
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 LE-A		-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LE-A		-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		888.892	888.892	956.967 -7,1%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		69.258	69.258	188.446 -63,2%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		9.320.501	9.320.501	6.969.765 23,5%
7) Debiti v/fornitori		45.314.481	45.314.481	39.189.457 13,6%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		13.503	13.503	1.503 11,1%
9) Debiti tributari		4.914.235	4.914.235	4.046.670 21,4%
10) Debiti v/altri finanziatori		-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		6.770.148	6.770.148	6.939.357 -2,4%
12) Debiti v/altri		16.196.516	14.448.942	1.747.574 12,1%
Totale D)		165.415.313	165.415.313	15.265.052 9,2%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi		-	-	-
2) Risconti passivi		-	-	-
Totale E)		-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		210.784.356	210.784.356	20.901.938 10,3%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	-
2) Depositi cauzionali		-	-	-
3) Beni in comodato		-	-	-
4) Altri conti d'ordine		-	-	-
Totale F)		-	-	-

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (applicazione D.Lgs. 118/2011)</i>			VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	218.939	334.045	-115.106	-34,5%
1) Costi d'impianto e di ampliamento				
2) Costi di ricerca e sviluppo				
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		44.613	44.613	100,0%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				
5) Altre immobilizzazioni immateriali	218.939	289.432	-70.493	-24,4%
II Immobilizzazioni materiali	54.062.697	54.508.917	-446.220	-0,8%
1) Terreni	372.857	372.857		0,0%
a) Terreni disponibili	372.857	372.857		0,0%
b) Terreni indisponibili				
2) Fabbricati	50.265.516	51.383.200	-111.684	-0,2%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.547.340	2.628.513	-81.173	-3,2%
b) Fabbricati strumentali (disponibili)	47.718.175	48.754.687	-1.036.512	-2,2%
3) Impianti e macchinari	63.578	441.416	-377.838	-59,6%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	104.275	777.507	-673.232	-64,6%
5) Mobili e arredi	173.548	608.463	-434.915	-25,1%
6) Automezzi	225.597	543.071	-317.474	-143,0%
7) Oggetti d'arte				
8) Altre immobilizzazioni materiali	108.968	232.786	-123.818	-113,8%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.748.758	149.527	2.599.231	1738,3%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)				
1) Crediti finanziari				
a) Crediti finanziari v/ Stato				
b) Crediti finanziari v/ Regione				
c) Crediti finanziari v/ partecipate				
d) Crediti finanziari v/ altri				
2) Titoli				
a) Partecipazioni				
b) Altri titoli				
Totale A)	54.281.636	54.842.962	-561.326	-1,0%
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	7.387.404	6.398.694	988.710	15,5%
1) Rimanenze beni sanitari	7.050.539	6.147.384	903.155	14,7%
2) Rimanenze beni non sanitari	336.865	251.310	85.555	34,0%
3) Acconti per acquisti beni sanitari				
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	136.898.827	110.580.494	26.318.333	23,8%
1) Crediti v/ Stato	23	23		0,0%
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	23	23		0,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	124.122.672	97.804.510	26.318.162	26,9%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	104.355.169	78.037.007	26.318.162	33,7%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	104.355.169	78.037.007	26.318.162	33,7%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	70.992.437	45.721.714	25.270.723	35,6%
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 - altro	33.362.732	32.315.293	1.047.439	3,2%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca				
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	19.767.503	19.767.503		0,0%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	1.692.157	1.692.157		0,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione				
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiani perdite	18.075.346	18.075.346		0,0%
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostruzione risorse di investimenti esercizi precedenti				
3) Crediti v/ Comuni	8.030.028	8.514.962	-484.934	-5,7%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	90.312	90.211	101	0,1%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	90.129	90.129		0,0%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	183	92	91	49,7%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	6.209	6.232	-23	-0,4%
6) Crediti v/ Esercizio	53.723	50.052	3.671	6,8%
7) Crediti v/ altri	4.595.860	4.445.514	150.346	3,3%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				
IV Disponibilità liquide	18.185.162	24.023.752	-5.838.590	-24,1%
1) Cassa	34		34	100,0%
2) Istituto Tesoriere	17.035.722	22.494.847	-5.459.125	-24,3%
3) Tesoreria Unica				
4) Conto corrente postale	1.149.406	1.528.905	-379.499	-24,8%
Totale B)	162.471.393	141.062.946	21.408.447	13,2%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	1.327	6.616	-5.289	-79,9%
II Riscconti attivi				
Totale C)	1.327	6.616	-5.289	-79,9%

IL DIRIGENTE U.O.C.

Gestione Economica Finanziaria
Dott. MICHELE DEL VECCHIO



AZIENDA SANITARIA LOCALE BENEVENTO
conforme all'originale

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/10/2013 (Application 112, art. 118/2011)</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	216.754.356	195.552.515	21.201.841	10,7%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare				
2) Depositi cauzionali				
3) Beni in comodato				
4) Altri conti d'ordine				
Totale D)				

