

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
 Bilancio di Esercizio 2015

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO e PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2014/2013			
			Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	9.711.475	9.711.475	-	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti	161.433.245	159.652.605	1.780.640	1,1%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			-	-		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	43.969.962	46.150.346	-2.180.384	-4,7%		
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>			-	-		
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>			-	-		
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	43.969.962	46.150.346	-2.180.384	-4,7%		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	115.130.565	112.196.632	2.933.933	2,6%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.332.718	1.305.627	1.027.091	78,7%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.005.003	1.976.374	-971.371	-49,1%		
IV Altre riserve	34.305.124	34.312.078	-6.954	0,0%		
V Contributi per ripiano perdite	64.636.410	64.636.410	-	0,0%		
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-61.100.750	-64.975.973	3.875.223	-6,0%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio	295.201	3.875.223	-3.580.022	-92,4%		
Totale A)	210.285.708	209.188.192	1.097.516	0,5%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-		
2) Fondi per rischi	24.202.977	19.963.536	4.239.441	21,2%		
3) Fondi da distribuire			-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	4.132.626	3.599.285	533.341	14,8%		
5) Altri fondi oneri	2.360.398	1.552.197	808.201	52,1%		
Totale B)	30.696.001	25.115.018	5.580.983	22,2%		
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		2.719.721	2.719.721	2.719.721	0,0%	
4) Debiti v/Comuni			-	-		
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		205.365	205.365	545.555	-62,4%	
a) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>			-	-		
b) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario</i>			-	-		
<i>aggiuntivo corrente L.E.A.</i>			-	-		
c) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario</i>			-	-		
<i>aggiuntivo corrente extra L.E.A.</i>			-	-		
d) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>		194.635	194.635	536.406	-63,7%	
e) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>			-	-		
f) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>		10.730	10.730	9.149	17,3%	
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		42.564.213	42.564.213	-	-	
7) Debiti v/fornitori		13.169.131	13.169.131	46.981.746	-72,0%	
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-		
9) Debiti tributari		3.100.727	3.100.727	3.647.366	-546.639	-15,0%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-		
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		791.623	791.623	4.008.019	-3.216.396	-80,2%
12) Debiti v/altri		6.385.376	6.385.376	5.050.221	1.335.155	26,4%
Totale D)		68.936.156	68.936.156	62.952.628	5.983.528	9,5%

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
 Bilancio di Esercizio 2015

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO e PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			-	-
1) Ratei passivi			-	-
2) Risconti passivi			-	-
Totale E)				
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	309.917.865	297.255.838	12.662.027	4,3%
F) CONTI D'ORDINE			-	-
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali	1.362.759	1.425.460	-62.701	-4,4%
3) Beni in comodato	5.567.932	6.537.467	-969.535	-14,8%
4) Altri conti d'ordine	6.930.691	7.962.927	-1.032.236	-13,0%
Totale F)				

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" - Avellino
 Bilancio di Esercizio 2015

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D Lgs 118/2011)</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI	100.274	76.402	23.872	31,2 %
I Immobilizzazioni immateriali				
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	100.274	76.402	23.872	31,2%
II Immobilizzazioni materiali	200.501.898	198.904.760	1.597.138	0,8 %
1) Terreni	50.521	50.521	-	0,0%
a) Terreni disponibili	50.521	50.521	-	0,0%
b) Terreni indisponibili	-	-	-	-
2) Fabbricati	59.416.833	61.990.267	-2.573.434	-4,2%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	59.416.833	61.990.267	-2.573.434	-4,2%
3) Impianti e macchinari	40.355	51.960	-11.605	-22,3%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.694.076	4.919.338	3.774.738	76,7%
5) Mobili e arredi	1.083.706	1.207.899	-124.193	-10,3%
6) Automezzi	-	-	-	-
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	460.842	331.960	128.882	38,8%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	130.755.565	130.352.815	402.750	0,3%
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)	200.602.172	198.981.162	1.621.010	0,8 %
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	13.819.742	6.297.655	7.522.087	119,4 %
1) Rimanenze beni sanitari	13.609.825	6.060.738	7.549.087	124,6%
2) Rimanenze beni non sanitari	209.917	236.917	-27.000	-11,4%
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)				
1) Crediti v/ Stato	89.224.238	86.571.749	2.652.489	3,1%
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	212.217	-	212.217	-

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
 Bilancio di Esercizio 2015

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013 (Applicazione D.Lgs. 118/2011)			Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	83.758.117	162.512	83.920.629	79.643.346	-4.277.283	5,4%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	80.211.483	162.512	80.373.995	75.701.901	-4.672.094	6,2%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	80.211.483	162.512	80.373.995	75.701.901	-4.672.094	6,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario on	58.838.983	162.512	59.001.495	58.374.088	627.407	1,1%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.			-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.			-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	21.372.500	-	21.372.500	17.327.813	-4.044.687	23,3%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	3.546.634	-	3.546.634	3.941.445	-394.811	-10,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per ri	928.359	-	928.359	1.323.170	-394.811	-29,8%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	2.618.275	-	2.618.275	2.618.275	-	0,0%
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	1.832.977	-	1.832.977	2.288.617	-455.640	-19,9%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.393.302		1.393.302	1.793.874	-400.572	-22,3%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	439.675		439.675	494.743	-55.068	-11,1%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	228.716		228.716	238.862	-10.146	-4,2%
6) Crediti v/Eratario	1.423		1.423	1.423	-	0,0%
7) Crediti v/altri	3.028.274		3.028.274	4.399.499	-1.371.225	-51,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			6.271.713	4.408.146	1.863.567	42,3%
1) Cassa			8.145	46.879	-38.734	-82,6%
2) Istituto Tesoriere			6.129.581	4.312.926	1.816.655	42,1%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			133.987	48.341	85.646	177,2%
Totale B)			109.315.693	97.277.550	12.038.143	12,4%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			-	998.551	-998.551	-100,0%
Totale C)			-	998.551	-998.551	-100,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			309.917.865	297.257.263	12.660.602	4,3%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			1.362.759	1.425.460	-62.701	-4,4%
4) Altri conti d'ordine			5.567.932	6.537.467	-969.535	-14,8%
Totale D)			6.930.691	7.962.927	-1.032.236	-13,0%

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
 Bilancio di Esercizio 2015

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d Lgs 118/2011)</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	159.974.349	159.986.607	-12.258	0,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	159.691.323	159.685.357	5.966	0,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	167.526	8.000	159.526	1994,1%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati</i>	-	-	-	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A</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>	88	-	-	0,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	14.700	-14.700	-100,0%
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>	-	14.700	-14.700	-100,0%
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	115.500	278.550	-163.050	-58,5%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.562.237	-1.626.889	-935.348	57,5%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	916.642	24.800	891.842	3596,1%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	27.643.456	24.650.821	2.994.635	12,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	23.967.803	20.218.219	3.749.584	18,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.087.350	2.811.044	-723.694	-25,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.590.303	1.621.558	-31.255	-1,9%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	574.836	421.908	152.928	36,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.611.041	1.698.635	-87.594	-5,2%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.811.644	6.231.860	-420.216	-6,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	230.954	368.615	-137.661	-37,3%
Totale A)	194.202.685	191.756.357	2.446.328	1,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	59.171.652	48.447.764	10.723.888	22,1%
a) Acquisti di beni sanitari	58.788.778	47.619.209	11.169.569	23,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	382.874	828.555	-445.681	-53,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.338.874	10.281.272	57.602	0,6%
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	289.980	289.980	-	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	183.000	-	183.000	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.705.977	2.413.330	-707.353	-29,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	858.556	719.253	139.303	19,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.737.084	5.327.072	410.012	7,7%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.564.277	1.531.637	32.640	2,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-

REGIONE CAMPANIA
 "Azienda Ospedaliera San Giuseppe Moscati" – Avellino
 Bilancio di Esercizio 2015

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 30/03/2013 (Applicazione d.lgs 118/2011)</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
3) Acquisti di servizi non sanitari	21.188.504	22.560.535	-1.372.031	-6,1%
a) Servizi non sanitari	20.911.720	22.302.577	-1.390.857	-6,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	262.556	205.829	56.727	27,6%
c) Formazione	14.228	52.129	-37.901	-72,7%
4) Manutenzione e riparazione	7.942.000	7.856.626	85.374	1,1%
5) Godimento di beni di terzi	1.123.668	1.475.105	-351.437	-23,8%
6) Costi del personale	79.869.870	80.578.269	-708.399	-0,9%
a) Personale dirigente medico	35.896.974	35.968.770	-71.796	-0,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.099.519	2.335.714	-236.195	-10,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	30.476.961	30.830.213	-353.252	-1,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.167.037	1.167.668	-631	-0,1%
e) Personale comparto altri ruoli	10.229.379	10.275.904	-46.525	-0,5%
7) Oneri diversi di gestione	2.567.318	594.906	1.972.412	331,6%
8) Ammortamenti	5.811.644	6.304.844	-493.200	-7,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	21.568	27.709	-6.141	-22,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.797.012	2.790.305	6.707	0,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.993.064	3.486.830	-493.766	-14,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-7.522.088	308.579	-7.830.667	-2537,7%
10) Variazione delle rimanenze	-7.549.088	306.380	-7.855.468	-2564,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	27.000	2.199	24.801	1127,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	7.244.579	3.673.812	3.570.767	97,2%
11) Accantonamenti	4.727.186	2.848.500	1.878.686	66,0%
a) Accantonamenti per rischi	1.449.983	485.446	964.537	198,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	1.067.410	339.866	727.544	214,1%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati				
d) Altri accantonamenti				
Totale B)	187.736.021	182.081.712	5.654.309	3,1%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.466.664	9.674.645	-3.207.981	-33,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	3.186	10.382	-7.196	-69,3%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	107.972	27.583	80.389	291,4%
Totale C)	-104.786	-17.201	-87.585	509,2%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni				
2) Svalutazioni				
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	451.970	1.349.150	-897.180	-66,5%
a) Plusvalenze	-	50.215	-50.215	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	451.970	1.298.935	-846.965	-65,2%
2) Oneri straordinari	597.294	1.233.350	-636.056	-51,6%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	597.294	1.233.350	-636.056	-51,6%
Totale E)	-145.324	115.800	-261.124	-225,5%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.216.554	9.773.244	-3.556.690	-36,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.636.806	5.702.654	-65.848	-1,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.205.234	5.237.089	-31.855	-0,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	201.452	211.728	-10.276	-4,9%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	165.633	203.828	-38.195	-18,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	64.487	50.009	14.478	29,0%
2) IRES	284.547	195.367	89.180	45,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				
Totale Y)	5.921.353	5.898.021	23.332	0,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	295.201	3.875.223	-3.580.022	-92,4%