

ALLEGATO A



**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA**

**CONTO ECONOMICO**

*Importi: Euro*

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Anno2017	Anno2016	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
1) Contributi in c/ esercizio	80.704.016,74	90.156.634,03	9.452.617,29	-10,5%
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	80.704.016,74	90.156.634,03	9.452.617,29	-10,5%
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	3.878.241,44	141.745,79	3.736.495,65	2636,1%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	153.314,85	153.314,85	153.314,85	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	105.334.310,00	97.322.310,00	8.012.000,00	8,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	102.871.810,00	92.491.810,00	10.380.000,00	11,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.917.500,00	2.097.500,00	180.000,00	-8,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	545.000,00	2.733.000,00	2.188.000,00	-80,1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.027.574,84	250.000,00	777.574,84	311,0%


**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA**
**CONTO ECONOMICO**
**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO 2017 <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno2017	Anno2016	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.090.000,00	2.167.000,00	77.000,00	-3,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.418.967,93	3.007.848,58	1.411.119,35	46,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	92.000,00	92.000,00	-	0,0%
<b>Totale A)</b>	<b>189.941.942,92</b>	<b>186.539.263,43</b>	<b>3.402.679,49</b>	<b>1,8%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>37.345.000,00</b>	<b>35.591.237,00</b>	<b>1.753.763,00</b>	<b>4,9%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	37.190.000,00	35.238.237,00	1.951.763,00	5,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	155.000,00	353.000,00	-198.000,00	-56,1%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>2.018.400,00</b>	<b>2.439.550,00</b>	<b>-421.150,00</b>	<b>-17,3%</b>
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)	1.731.900,00	2.094.850,00	-362.950,00	-17,3%


**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA**
**CONTO ECONOMICO**
**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO 2017 <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno2017	Anno2016	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
			n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.500,00	45.000,00	38.500,00	-85,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	280.000,00	297.700,00	17.700,00	-5,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
<b>3) Acquisiti di servizi non sanitari</b>	<b>23.470.998,94</b>	<b>24.195.498,00</b>	<b>724.499,06</b>	<b>-3,0%</b>
a) Servizi non sanitari	22.316.998,94	23.023.498,00	706.499,06	-3,1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.124.000,00	1.130.000,00	6.000,00	-0,5%
c) Formazione	30.000,00	42.000,00	12.000,00	-28,6%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>3.800.000,00</b>	<b>3.834.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>-0,9%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>400.000,00</b>	<b>631.282,34</b>	<b>231.282,34</b>	<b>-36,6%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>100.196.850,61</b>	<b>102.676.712,53</b>	<b>2.479.861,92</b>	<b>-2,4%</b>
a) Personale dirigente medico	45.541.812,61	47.135.690,14	1.593.877,53	-3,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.984.889,45	2.382.397,48	397.508,03	-16,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	39.108.024,86	39.312.578,21	204.553,35	-0,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.198.878,11	1.217.731,91	18.853,80	-1,5%
e) Personale comparto altri ruoli	12.363.245,58	12.628.314,79	265.069,21	-2,1%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>414.500,00</b>	<b>968.000,00</b>	<b>553.500,00</b>	<b>-57,2%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>4.445.546,31</b>	<b>2.271.619,94</b>	<b>2.173.926,37</b>	<b>95,7%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.569.606,29	1.177.863,18	391.743,11	33,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.875.940,02	1.093.756,76	1.782.183,26	162,9%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>9.998,16</b>	<b>226.085,10</b>	<b>216.086,94</b>	<b>-95,6%</b>

**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA****CONTO ECONOMICO***Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO 2017 <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno2017	Anno2016	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	6.646,32	235.848,24	229.201,92	-97,2%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	3.351,84	9.763,14	13.114,98	-134,3%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>10.564.181,55</b>	<b>5.100.000,00</b>	<b>5.464.181,55</b>	<b>107,1%</b>
a) Accantonamenti per rischi	1.000.000,00	3.500.000,00	2.500.000,00	-71,4%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.564.181,55	-	1.564.181,55	-
d) Altri accantonamenti	8.000.000,00	1.600.000,00	6.400.000,00	400,0%
<b>Totale B)</b>	<b>182.645.479,25</b>	<b>177.481.814,71</b>	<b>5.163.664,54</b>	<b>2,9%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>7.296.463,67</b>	<b>9.057.448,72</b>	<b>1.760.985,05</b>	<b>-19,4%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	700,00	700,00	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	700.000,00	2.906.000,00	2.206.000,00	-75,9%
<b>Totale C)</b>	<b>700.000,00</b>	<b>2.905.300,00</b>	<b>2.205.300,00</b>	<b>-75,9%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	7.803,12	-	7.803,12	-
a) Plusvalenze	7.803,12	-	7.803,12	-
b) Altri proventi straordinari	12.000,00	150.000,00	138.000,00	-92,0%
2) Oneri straordinari	-	-	-	-


**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA**
**CONTO ECONOMICO**
*Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO 2017 <i>Dettaglio Interministeriale</i>	Anno2017	Anno2016	VARIAZIONE T/T-1	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
a) Minusvalenze			-	-
b) Altri oneri straordinari	12.000,00	150.000,00	138.000,00	-92,0%
<b>Totale E)</b>	<b>4.196,88</b>	<b>150.000,00</b>	<b>145.803,12</b>	<b>-97,2%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>6.592.266,79</b>	<b>6.002.148,72</b>	<b>590.118,07</b>	<b>9,8%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>6.589.766,79</b>	<b>5.975.648,72</b>	<b>614.118,07</b>	<b>10,3%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.343.986,23	5.712.391,42	631.594,81	11,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimiliato a lavoro dipendente	245.780,56	263.257,30	17.476,74	-6,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	2.500,00	1.500,00	1.000,00	66,7%
2) IRES				
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	25.000,00	25.000,00	-100,0%
<b>Totale Y)</b>	<b>6.592.266,79</b>	<b>6.002.148,72</b>	<b>590.118,07</b>	<b>9,8%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39,4%</b>

**C.A. GESTIONE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE**  
 Dott.ssa Annamaria Malavasi

**Il Direttore Generale**  
 Dott. Achille Gentile