

ALLEGATO 2



# AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

## CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	SCHEMA DI BILANCIO		VARIAZIONE 2016/2015			
	Decreto Interministeriale _____		Anno 2016	Anno 2015	Importo	%
<b>1) Contributi in c/ esercizio</b>						
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale			68.275.580,49	89.372.981,15	21.097.400,66	-23,6%
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo			68.192.011,49	89.318.265,15	21.126.253,66	-23,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			83.569,00	54716	28.853,00	52,7%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LE4			-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LE4			-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici			83.569,00	54716	28.853,00	52,7%
c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca			-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per riserva corrente			-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per riserva finalizzata			-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-	-	-
4) da privati			-	-	-	-
d) Contributi in c/ esercizio - da privati			-	-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti</b>			2.482.805,39	1.288.294,31	1.194.511,08	92,7%
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>			331.242,06	970.309,06	639.067,00	-65,9%
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>			117.375.481,01	96.500.651,49	20.874.829,52	21,6%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche			111.838.000,00	92.491.810,00	19.346.190,00	20,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia			1.758.070,85	1.772.239,78	14.168,93	-0,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro			3.779.410,16	2.236.601,71	1.542.808,45	69,0%

**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA****CONTO ECONOMICO**

Importi: Euro

	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	412.703,03	925.479,96	- 512.776,93	-55,49%
6) Partecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.035.972,86	2.030.302,93	5.669,93	0,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.976.642,23	3.165.042,14	811.600,09	25,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi	214.243,18	149.241,28	65.001,90	43,6%
<b>Totale A)</b>	<b>190.139.059,47</b>	<b>191.825.713,70</b>	<b>- 1.686.654,23</b>	<b>-0,9%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>42.398.821,24</b>	<b>40.523.433,86</b>	<b>1.875.387,38</b>	<b>4,6%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	41.988.083,89	40.223.836,32	1.764.247,57	4,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	410.737,35	299.597,54	111.139,81	37,1%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>1.660.226,63</b>	<b>2.097.323,41</b>	<b>- 437.096,78</b>	<b>-20,8%</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 psichiatrica residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci I/IIe F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario			-	-

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

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i> _____	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.197.785,16	492,44	-	-100,0%
m) Compartecipazione al personale per art. Libero-prof. (intramoenia)	798,70	1.518.053,30	-	-21,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	88.506,97	1.580,94	-	-49,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	373.135,80	261.496,02	-	-66,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		315.700,71	57.435,09	18,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
<b>3) Acquisiti di servizi non sanitari</b>	<b>27.361.500,43</b>	<b>27.328.354,03</b>	<b>33.146,40</b>	<b>0,1%</b>
a) Servizi non sanitari	26.226.724,00	26.198.438,25	28.285,75	0,1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.098.652,55	1.087.104,17	11.548,38	1,1%
c) Formazione	36.123,88	42.811,61	-6.687,73	-15,6%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>4.922.413,11</b>	<b>5.076.784,73</b>	<b>-154.371,62</b>	<b>-3,0%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>2.009.891,07</b>	<b>1.639.979,37</b>	<b>369.911,70</b>	<b>22,6%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>100.767.931,42</b>	<b>101.156.164,33</b>	<b>-388.232,91</b>	<b>-0,4%</b>
a) Personale dirigente medico	45.968.690,95	46.518.862,56	-550.171,61	-1,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.073.693,63	2.064.762,54	8.931,09	0,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	38.804.124,25	38.778.738,45	25.385,80	0,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.199.105,82	1.249.010,33	-49.904,51	-4,0%
e) Personale comparto altri ruoli	12.722.316,77	12.544.790,45	177.526,32	1,4%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.551.018,15</b>	<b>1.487.909,03</b>	<b>63.109,12</b>	<b>4,2%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>3.984.445,35</b>	<b>3.172.845,25</b>	<b>811.600,10</b>	<b>25,6%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali			-	-
b) Ammortamenti dei fabbricati	1.600.195,88	1.509.982,52	90.213,36	6,0%

**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA****CONTO ECONOMICO**

Importi: Euro

	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.384.249,47	1.662.862,73	721.386,74	43,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			-	-
10) Variazione delle rimanenze				
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	319.810,19	419.158,85	738.969,04	-176,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	325.742,00	254.768,95	580.510,95	-227,9%
11) Accantonamenti				
a) Accantonamenti per rischi	5.931,81	164.389,90	158.458,09	-96,4%
b) Accantonamenti per premio operosità	4.095.790,19	5.032.564,26	936.774,07	-18,6%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.000.000,00	2.300.000,00	700.000,00	30,4%
d) Altri accantonamenti	731.628,00	40.000,00	691.628,00	1729,1%
Totale B)	189.071.847,78	187.096.199,42	1.975.648,36	1,1%
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.067.211,69</b>	<b>4.729.514,28</b>	<b>3.662.302,59</b>	<b>-77,4%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	506,14	1.398,08	891,94	-63,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	589.306,89	3.581.761,56	2.992.454,67	-83,5%
Totale C)	588.800,75	3.580.363,48	2.991.562,73	-83,6%
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				

4/5



**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA**

**CONTO ECONOMICO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
1) Proventi straordinari	6.961.471,38	7.619.254,87	657.783,49	-8,6%
a) Plusvalenze	6.961.471,38	7.619.254,87	657.783,49	-8,6%
b) Altri proventi straordinari	646.307,77	1.950.695,18	1.304.387,41	-66,9%
2) Oneri straordinari	646.307,77	1.950.695,18	1.304.387,41	-66,9%
a) Minusvalenze	646.307,77	1.950.695,18	1.304.387,41	-66,9%
b) Altri oneri straordinari				
<b>Totale E)</b>	<b>6.315.163,61</b>	<b>5.668.559,69</b>	<b>646.603,92</b>	<b>11,4%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>6.793.574,55</b>	<b>6.817.710,49</b>	<b>24.135,94</b>	<b>-0,4%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1) IRAP	6.469.628,83	6.790.571,63	320.942,80	-4,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.387.537,31	6.672.875,75	285.338,44	-4,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	82.091,52	117.695,88	35.604,36	-30,3%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
d) IRAP relativa ad attività commerciali				
2) IRES	2.474,00	2.444,10	2.474,00	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	20.000,00	2.444,10	17.555,90	718,3%
<b>Totale Y)</b>	<b>6.492.102,83</b>	<b>6.793.015,73</b>	<b>300.912,90</b>	<b>-4,4%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>301.471,72</b>	<b>24.694,76</b>	<b>276.776,96</b>	<b>1120,8%</b>

II Direttore Generale  
Dot. Adhille Gentile

SAC GESTIONE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

Dot. SSA Antonino Maresca