



Tali crediti sono da intendersi ceti, liquidi ed esigibili in quanto derivano da un procedimento di accertamento tra le controparti in riferimento alle partite di costi e ricavi infragruppo.

I crediti verso le Aziende Sanitarie Pubbliche extraregione (codice SP Attivo ABA600) si riferiscono a prestazioni per cessioni e trapianti d'organo.

I saldi finali di tali crediti, alla data del 31.12.2017, evidentemente, sono al netto delle somme incassate (decrementi) e sono comprensivi degli incrementi per le nuove prestazioni erogate nel corso dell'esercizio 2017 e non ancora incassate.

Nel corso dell'esercizio 2010 sono state avviate procedure di recupero coatto del credito nei confronti di diverse Case di Cura in riferimento alle quali, di seguito, verrà riportata tabella di dettaglio.

Tale tabella viene descritta anche per le azioni di recupero avviate nei confronti delle Aziende Sanitarie Pubbliche.

A.S.L.N.9 LOCRI	CREDITI ASP RC	INGIUNZIONE AMMINISTRATIVA IN CORSO DI DEFINIZIONE	SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR
AZIENDA OSPEDALIERA "BIANCHI-MELACRINO-MORELLI"	CREDITI AO RC	INGIUNZIONE AMMINISTRATIVA 19/2010 IN CORSO DI DEFINIZIONE		
AZIENDA OSPEDALIERA MATER DOMINI	CREDITI POLICLINICO CZ	INGIUNZIONE AMMINISTRATIVA 20/2010 IN CORSO DI DEFINIZIONE		DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR
AZIENDA OSPEDALIERA PUGLIESE-CIACCIO CZ	CREDITI AO CZ	INGIUNZIONE AMMINISTRATIVA 18/2010 IN CORSO DI DEFINIZIONE	SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR



Azienda Ospedaliera di Cosenza

AZIENDA SANITARIA LOCALE N.2 CASTROV. RI	CREDITI ASP CS	PROCEDURA ESECUTIVA 278/15 TRIBUNALE DI COSEN- ZA	/	/
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE - REGGIO CALABRIA **	CREDITI ASP RC	INGIUNZIONE AMMINISTRA- TIVA IN CORSO DI DEFINIZIO- NE	SOLLECITO DI PAGA- MENTO - RAR	
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE (EX AZ.SANIT.N.1 PAO	CREDITI ASP CS	PROCEDURA ESECUTIVA 278/15 TRIBUNALE DI COSEN- ZA	/	/
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE (EX AZIENDA SANIT.N.	CREDITI ASP CS	INGIUNZIONE AMMINISTRA- TIVA IN CORSO DI DEFINIZIO- NE	SOLLECITO DI PAGA- MENTO - RAR	
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE CATANZARO	CREDITI ASP CZ	INGIUNZIONE AMMINISTRA- TIVA IN CORSO DI DEFINIZIO- NE	SOLLECITO DI PAGA- MENTO - RAR	
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4)	CREDITI ASP CS	PROCEDURA ESECUTIVA 278/15 TRIBUNALE DI COSEN- ZA	SOLLECITO DI PAGA- MENTO - RAR	
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE CZ (EX AZ.SAN.N.6 L	CREDITI ASP CZ	INGIUNZIONE AMMINISTRA- TIVA IN CORSO DI DEFINIZIO- NE		
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANZARO N.7	CREDITI ASP CZ	INGIUNZIONE AMMINISTRA- TIVA IN CORSO DI DEFINIZIO- NE		
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE	CREDITI ASP KR	INGIUNZIONE AMMINISTRA- TIVA 23/2010 IN CORSO DI DEFINIZIONE	SOLLECITO DI PAGA- MENTO - RAR	



AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE VIBO VALENTIA	CREDITI ASP VIBO	INGIUNZIONE AMMINISTRATIVA 22/2010 IN CORSO DI DEFINIZIONE	SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	
I.N.R.C.A	CREDITI IRCCS	INGIUNZIONE AMMINISTRATIVA IN CORSO DI DEFINIZIONE	SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	
I.N.R.C.A.-IST.NAZ.RIPOSO E CURA ANZIANI (VEDI 174	CREDITI IRCCS	INGIUNZIONE AMMINISTRATIVA IN CORSO DI DEFINIZIONE	SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	
PRESIDIO OSPEDALIERO "B. ANGELO"	CREDITI ASP CS	PROCEDURA ESECUTIVA 278/15 TRIBUNALE DI COSENZA	/	/

Crediti verso Erario

Al codice ABA660 vengono iscritti crediti verso Erario (IVA ed IRAP) derivanti dalle Dichiarazioni Fiscali; Rispetto all'esercizio 2016, tale credito, subisce una flessione per effetto dei recuperi eseguiti sui versamenti IRAP effettuati nel corso dell'esercizio 2017.

Crediti Verso Clienti Privati

Tali crediti si riferiscono ai crediti vantati da questa A.O. verso le Case di Cura per l'erogazione di prestazioni specialistiche ambulatoriali e per cessione sangue.



Inoltre, va precisato che, alla data del 31.12.2016 furono iscritti tra i Crediti verso Clienti Privati anche i crediti derivanti dalle prestazioni di Pronto Soccorso (Codici bianchi e Codici verdi) rese da questa A.O. nel corso degli esercizi 2011/2014 a privati che non saldarono il pagamento dei tickets. Pertanto, a seguito di una procedura di ricognizione e verifica, emerse che questa A.O. vantasse un importante credito nei confronti degli utenti.

Tuttavia, prudenzialmente, sempre in fase di approvazione del bilancio 2016, furono accantonati Euro 1.500.000,00 per far fronte ai mancati incassi degli stessi. A seguito delle indicazioni e/o direttive fornite dal Tavolo Ministeriale Adduci che impone il rispetto del criterio di cassa per questa particolare tipologia di crediti, questa A.O. ha provveduto ad effettuare le operazioni di storno contabile fino a concorrenza dell'importo pari ad Euro 1.500.000,00 così per come accantonato in via prudenziale lo scorso esercizio.

Nel contempo, nel corso dell'esercizio 2017, sono stati incassati Euro 434.089,27 che hanno ulteriormente contribuito al decremento di tale posta attiva di credito verso altri. L'ammontare complessivo del credito verso Altri per prestazioni di Pronto Soccorso non è stato completamente azzerato in quanto, parte della restante cifra risulta, incassata nell'anno 2018 e, quasi certamente, l'incasso si concluderà entro il 31.12.2018 ed il credito verrà azzerato. Laddove ciò non si verificasse per le più svariate ragioni, anche nel bilancio d'esercizio 2017 è stata prevista una posta di accantonamento pari ad Euro 500.000,00.

Nella voce Altri Crediti diversi vengono iscritti i Crediti verso terzi per sperimentazioni cliniche, compensi comitato etico, prestazioni di ricovero eseguite in favore di pazienti stranieri e studi osservazionali.

Tutti i crediti iscritti in bilancio sono supportati da apposita documentazione (redatta dagli uffici di questa A.O., ciascuno per la parte di propria competenza) che ne attesta la motivata contabilizzazione.



Così per come indicato nelle circolari regionali per la redazione del bilancio d'esercizio 2017, si riporta di seguito la specificazione delle prestazioni ed il soggetto al quale sono state erogate le prestazioni che hanno fatto sorgere un credito a carico di questa A.O.

TIPOLOGIA DEL CREDITO	ENTE E/O PERSONA FISICA ALLA QUALE LA PRESTAZIONE E' STATA EROGATA	DESCRIZIONE DELLA PRESTAZIONE EROGATA DALLA QUALE DERIVA IL CREDITO
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE	rimborsi assicurativi su infortuni dipendenti
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE ESTERE	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	BAR SITO NEL PO ANNUNZIATA	fitto locali
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE ESTERE	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	CHIODO LEILA MARIA/SOGGETTO ESTERO	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE ESTERE	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	FILIPPO EMILIO ROBERTO / SOGGETTO ESTERO	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE	prestazioni specialistiche ambulatoriali
CREDITI VERSO ALTRI	MANFREDI ROSINA / SOGGETTO ESTERO	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE ESTERE	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	NUOVA COSENZA CALCIO	prestazioni specialistiche di ortopedia
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE ESTERE	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	PUGLIESE PIETRO IPPOLITO / SOGGETTO ESTERO	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE ESTERE	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	RAZHANKOVA ELEONORA KIRILOVA/SOGGETTO ESTERO	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE ESTERE	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	COMPAGNIE ASSICURATIVE ESTERE	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	SACCO FERNANDA/ SOGGETTO ESTERO	prestazioni di ricovero a stranieri
CREDITI VERSO ALTRI	TELECONTACT CENTER SPA	prestazioni specialistiche di oculistica e ginecologia
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	COOPSERVICE SOC.COOP.P.A.	prestazioni specialistiche di laboratorio analisi
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	COR.EL SRL	penali su ritardo forniture
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	FONDAZIONE PER RICERCA E DEI TUMORI T.CAMPANELLA I	prestazioni specialistiche di laboratorio analisi
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	GALLINA FORTUNATO	rimborso spese energia elettrica su noleggio tv



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	JANSSEN-CILAG SPA	sperimentazioni cliniche
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	MERCK SERONO S.P.A	sperimentazioni cliniche
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	MSD ITALIA S.R.L.	studio osservazionali
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	MULTISERVICE SUD V	prestazioni specialistiche di laboratorio analisi
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	ORDINE PROVINCIALE DEI MEDICI - CHIRURGI E DEGLI O	prestazioni specialistiche ambulatoriali
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	PAREXEL INTERNATIONAL S.R.L	sperimentazioni cliniche
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	TELECOM ITALIA SPA	prestazioni specialistiche di laboratorio analisi-oculistica-otorinolaringoiatria
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / PERSONE GIURIDICHE	NOVARTIS FARMA SPA	sperimentazioni cliniche
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI / UTENZA	UTENZA -TICKET PRONTO SOCCORSO CC POSTALE	TICKET NON VERSATI ANNI 2011/2014 PER PRESTAZIONI RIFERITE A CODICI BIANCHI E VERDI
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA CHIRURGICA VILLA OR- TENSIA	prestazioni centro trasfusionale e specialistica ambulatoriali
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA LA MADONNINA	prestazioni centro trasfusionale e laboratorio analisi
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA MADONNA DELLA CA- TENA SRL	prestazioni centro trasfusionale e laboratorio analisi microbiologia e virologia
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA SACRO CUORE	prestazioni centro trasfusionale e laboratorio analisi microbiologia e virologia
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA SAN BARTOLO SRL	prestazioni centro trasfusionale e laboratorio analisi microbiologia e virologia ortopedia e radiologia
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA SAN FRANCESCO	prestazioni centro trasfusionale
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA SANTORO	prestazioni centro trasfusionale e laboratorio analisi
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA SCARNATI SRL	prestazioni centro trasfusionale e laboratorio analisi microbiologia e virologia ortopedia e radiologia
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA VILLA DEGLI OLEANDRI	prestazioni specialistiche ambulatoriali



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA VILLA DEI GERANI	cessione cornee
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA VILLA DEL SOLE	prestazioni centro trasfusionale e laboratorio analisi
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	CASA DI CURA VILLA ORTENSIA (VEDI 1843)	prestazioni centro trasfusionale e specialistica ambulatoriali
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	IGRECO OSPEDALI RIUNITI S.R.L.	prestazioni centro trasfusionale e laboratorio analisi microbiologia e virologia chirurgia vascolare radiologia
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	ISTITUTO NINETTA ROSANO TRICARICO	prestazioni specialistiche ambulatoriali
CREDITI VS. CLIENTI PRIVATI /CASE DI CURA	VILLA GIOIOSA RSA - RIACE SRL	prestazioni centro trasfusionale

Si riporta la specifica delle procedure di recupero forzoso del credito che questa A.O. ha avviato verso le Case di Cura.

Classe Contabile	CREDITI AL 31/10/2009	CREDITI DAL 01/01/2010 AL 31/12/2012	CREDITI AL 31/10/2016
CASA DI CURA CHIRURGICA VILLA ORTENSIA	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE	AMMESSI ALLA PROCEDURA FALLIMENTARE	
CASA DI CURA LA MADONNINA	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE	AMMESSI AL CONCORDATO PREVENTIVO	
CASA DI CURA MADONNA DELLA CATENA SRL	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE	AMMESSI AL CONCORDATO PREVENTIVO	
CASA DI CURA SACRO CUORE	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE		SOLLECITO DI PAGA- MENTO - RAR
			DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CASA DI CURA SAN BARTOLO SRL	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE	AMMESSI AL CONCORDATO PREVENTIVO		
CASA DI CURA SAN FRANCESCO	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE		DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR	
CASA DI CURA SANTORO	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE			
CASA DI CURA SCARNATI SRL	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE		SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR
CASA DI CURA VILLA DEGLI OLEAN-DRI	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE		SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR
CASA DI CURA VILLA DEI GERANI	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE		SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR
CASA DI CURA VILLA DEL SOLE	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE	INGIUNZIONE AMMINISTRATIVA IN CORSO DI DEFINIZIONE	SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR
CASA DI CURA VILLA ORTENSIA (VEDI 1843)	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE	AMMESSI ALLA PROCEDURA FALLIMENTARE		
IGRECO OSPEDALI RIUNITI S.R.L.	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE			DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR
ISTITUTO NINETTA ROSANO TRICARICO	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE	AMMESSI AL CONCORDATO PREVENTIVO		
VILLA GIOIOSA RSA -RIACE SRL	NCONVENZ. ASS. OSP. CASE DI CURA PRIVATE		SOLLECITO DI PAGAMENTO - RAR	DIFFIDA DI PAGAMENTO - RAR

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte



Non sono state effettuate svalutazioni dei Crediti.

CODICE MOD. SP	FONDO SV ALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/ Stato per accounto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/ Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
				
ABA300	CREDITI V/ STATO - RICERCA				
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA340	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
	CREDITI V/ PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/ STATO				
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per accounto quota FSR				
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
				
				
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			49	
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:				



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/ COMUNI				
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
				
				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati				
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
				
				
ABA710	Altri crediti diversi				
				
				



		VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
CODICE MOD. SP	CREDITI	Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	TOTALE
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per accounto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Credit v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	20.173.692,33				20.173.692,33
					
					
	CREDITI V/STATO - RI-					



Azienda Ospedaliera di Cosenza

ABA300	CERCA	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute							
ABA310		Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute							
ABA320		Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali							
ABA330		Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti							
ABA340		CREDITI V/PREFETTURE							
		TOTALE CREDITI V/STATO	20.173.692,33						20.173.692,33
		CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE							
		Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:							
ABA370		Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP							
ABA380		Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Ad-dizionale IRPEF							
ABA390		Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	9.228.178,41	7.091.726,51	15.910.319,73				35.666.305,22
ABA400		Crediti v/Regione o P.A. per mobilita attiva intraregionale							
ABA410		Crediti v/Regione o P.A. per mobilita attiva extraregionale							
ABA420		Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR							
ABA430		Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							



Azienda Ospedaliera di Cosenza

ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro						
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	327.822,44				327.822,44	
						
						
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO						
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.061.773,28				1.061.773,28	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione						
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:						
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite						
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005						
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.825.676,29	9.228.178,41	7.091.726,51	15.910.319,73	37.055.900,94	

Tab. 19 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 E PRECEDENTI	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	TOTALE
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	4.906.737,91	199.361,50	871.847,92	1.558.652,70	7.536.600,03
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	26.263,06				26.263,06
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.933.000,97	199.361,50	871.847,92	1.558.652,70	7.562.863,09
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni					



Azienda Ospedaliera di Cosenza

gestionali:						
.....						
.....						
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
.....					
.....					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	546.661,51	293.841,49	995.546,00	1.836.049,00	
.....					
.....					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.105.496,36	243.306,89	683.531,70	3.005.678,18	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie		973.343,23			
.....					
.....					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					
.....					
.....					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
.....					
.....					
ABA710	Altri crediti diversi	43.265,89		27.279,46	70.545,35	
.....					
.....					
						3.076.223,53

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - <i>Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			



Azienda Ospedaliera di Cosenza

TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE		
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:		
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP		
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	35.666.305,22	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR		
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	327.822,44	
		
		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO		
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	21.235.465,61	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:		
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	57.229.593,27	



Tab. 21 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

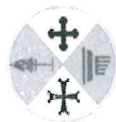
CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
			
			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	7.536.600,03		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	26.263,06		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.562.863,09		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			



Azienda Ospedaliera di Cosenza

		
		
ABA640	Crediti v/altre partecipate:		
		
		
ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.836.049,00	
		
		
ABA670	CREDITI V/ALTRI		
	Crediti v/clienti privati	3.005.678,18	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie		
		
		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici		
		
		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
		
		
ABA710	Altri crediti diversi	70.545,35	
		
		

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte



DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Crediti verso ASP Cosenza		6.873.782,00	
Crediti verso ASP Crotone		81.981,39	
Crediti verso ASP Catanzaro		31.018,97	
Crediti verso ASP Vibo Valentia		87.111,07	
Crediti verso ASP Reggio Calabria		4.970,65	
Crediti verso AO Pugliese Ciaccio		14.727,81	
Crediti verso AO Mater Domini		65.620,77	
Crediti verso AO Bianchi Melacrino		89.719,13	
Crediti verso INFCA		287.668,24	

Tab. 23 – *Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni*

I Crediti iscritti in tale tabella si riferiscono alle prestazioni effettuate per Aziende Pubbliche Regionali (come già sopra accennato); tali prestazioni derivano da accordi e convenzioni che questa A.O. e le altre Aziende hanno stipulato nel corso degli anni e tali crediti sono liquidi, certi ed esigibili in quanto derivano da un processo di verifica in contraddittorio tra le parti che avviene trimestralmente.

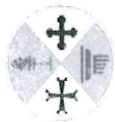
Si precisa, inoltre, che a seguito della ricognizione debitoria / creditoria che si è tenuta nell'anno 2010 sono state avviate delle procedure di recupero forzoso dei crediti; tali procedure coatte vengono gestite ora dall'Ufficio Legale di questa A.O.

Le prestazioni che questa A.O. eroga alle altre strutture si riferiscono ad esami ambulatoriali, cessione sangue, vendita di cornee etc... Per quanto attiene l'ASP di Cosenza, i crediti vantati da questa A.O. si riferiscono anche ad incassi ticket che l'utenza esegue presso l'ASP per prestazioni erogate da questa A.O.



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CO- DICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (+)	Consistenza iniziale	Importo nuove delibera- zioni	Riscossioni (+)	Consistenza finale
ABA4 80	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
		EMERGENZA SANITARIA AOCS 1 ORDINANZA COMMISSA- RIALE OPCM 3635/2007	371.111,66	371.111,66				
		EMERGENZA SANITARIA AOCS 3 ORDINANZA COMMISSA- RIALE OPCM 3635/2007	119.811,11	119.811,11				
		EMERGENZA SANITARIA AOCS 3 ORDINANZA COMMISSA- RIALE OPCM 3635/2007	215.242,17	215.242,17				
		EMERGENZA SANITARIA AOCS 1 ORDINANZA COMMISSA- RIALE OPCM 3635/2017	55.543,00	55.543,00				
		EMERGENZA SANITARIA AOCS 3 ORDINANZA COMMISSA- RIALE OPCM 3635/2007	6.305,85	6.305,85				
		EMERGENZA SANITARIA AOCS 3 ORDINANZA COMMISSA- RIALE OPCM 3635/2007	11.328,54	11.328,54				
		Art. 20 Il fase decreto ministeriale 20/09/2005 e Acc. Pro- gramma 1812/2004	10.915.565,50	10.915.565,50	982.017,91		982.017,91	
		Ristrutt. Edilizia ed ammo.to tecnologico del patrim. Sanitario e residenze per anziani	1.381.370,75	1.381.370,75	241.324,64		241.324,64	
		Spese programma pluriennale Decreto 12859/2012	1.178.030,01	1.178.030,01	970.386,51		970.386,51	
		L. 67/88 ART. 20 SECONDA FASE - ADP 16/12/2004 - IMPE- GNO DI SPESA E RICHIESTA AL MEF DI EROGAZIONE IN FAVORE DELL'AO DI CS PER IL COMPLETAMENTO DEA	1.488.920,39	1.488.920,39	-			
		L 67/88 E L. 450/97: LIQUIDAZIONE IN FAVORE DELL'AO ANNUNZIATA DI COS. Progr. DI INVEST. EDILIZIA SANITA- RIA - SETTORE SICUREZZA - LAVORI, COMPETENZE TECNI- CHE	1.083.204,93	1.083.204,93	-			
		DELIBERA 1063/2013 -L. 67/88 E L. 450/97: LIQUIDAZIONE IN FAVORE DELL'AO ANNUNZIATA DI COS. Progr. DI INVEST. EDILIZIA SANITARIA - SETTORE SICUREZZA - LAVORI, COM- PETENZE TECNICHE -ANTICIPAZIONE SOMME	432.080,00	432.080,00	-			
		EMERGENZA SANITARIA AOCS 4 ORDINANZA COMMISSA- RIALE OPCM 3635/2007	2.017.372,51	2.017.372,51	-			
		EMERGENZA SANITARIA AOCS 4 ORDINANZA COMMISSA- RIALE OPCM 3635/2007	106.177,50	106.177,50	-			



Tab. 24 – *Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto*

Nella tabella sopra riportata vengono specificate le assegnazioni/riscossioni per Investimenti e Ripiano Perdite. Il Credito verso Regione per Investimenti si è ridotto, rispetto all'esercizio 2016, a seguito delle riscossioni avvenute nel corso dell'esercizio 2017, precisamente ad Euro 4.699.664,21.

Non si registrano assegnazioni aggiuntive nell'anno 2017.

Nulla si modifica, rispetto al 31/12/2016, per ciò che concerne i credito verso Regione per Ripiano Perdite che risultava già pari a zero.

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

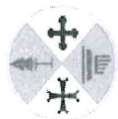
CRED01	– Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
NO	

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfa-	NO	



<p>re la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?</p>			
---	--	--	--



8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono state effettuate iscrizioni contabili a tali voci.

ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI		Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore netto
	Rivalutazioni	Svalutazioni		Giroconti e Riscattazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	
Partecipazioni in imprese controllate							
Partecipazioni in imprese collegate							
Partecipazioni in altre imprese							
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni							
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI							

Tab. 25 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso reserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
.....									
Partecipazioni in imprese collegate:									
.....									
Partecipazioni in altre imprese:									
.....									

Tab. 26 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

DETTAGLIO ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI		Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
	Rivalutazioni	Svalutazioni		Giroconti e Riscattazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	
Partecipazioni in imprese controllate:							
.....							
Partecipazioni in imprese collegate:							
.....							
Partecipazioni in altre imprese:							
.....							
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)							
.....							

Tab. 27 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni



Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa			
ABA770	Istituto Tesoriere	5.100,26	25.947,88	3.348,69
ABA780	Tesoreria Unica	1.964.822,62	358.213.538,41	5.608.882,73
ABA790	Conto corrente postale	374.310,27	433.255,84	807.566,11

Tab. 28 – *Movimentazioni delle disponibilità liquide*

Tra le Disponibilità Liquide vengono iscritte le voci relative alla Cassa Economale, all'Istituto Tesoriere ed al Conto Corrente Postale.

La Cassa Economale comprende i saldi di cassa economale e l'ammontare dei valori bollati.

L'Istituto Tesoriere comprende i saldi attivi presso Banca d'Italia (comprensivi di eventuali pignoramenti) nonché gli interessi attivi maturati a fine anno.

Conto Corrente Postale . I saldi dello stesso hanno subito un incremento rispetto all'esercizio precedente in quanto sul conto corrente postale avviene, in maniera dedicata, l'incasso di tutte le prestazioni di pronto soccorso riferite al recupero dei crediti 2011/2014 già descritte alla voce "Crediti verso Altri".



DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	Alla data del 31.12.2017, sul conto di Tesoreria, risultano pignoramenti pari ad Euro 1.964.822,62. Tali pignoramenti si riferiscono a procedure obsolete e sono in corso, le pratiche ed i solleciti affinché le ditta ritirino tali prenotazioni di pignoramento anche perché tutti gli interessi creditorî ad essi relativi sono state ormai soddisfatte.
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA010	Regolarizzo Incassi avvenuti nell'esercizio 2018 di competenza dell'esercizio 2017	69.786,69	
	...		
	...		

Tab. 29 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

A questa voce viene iscritto l'importo derivante da incassi regolarizzati nell'anno 2018 la cui competenza è dell'anno 2017.

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA040	Pagamento Premi assicurativi anticipati	20.550,27	
	...		
	...		

Tab. 30 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

A questa voce vengono iscritti i premi assicurativi pagati in anticipo per l'anno 2018.



Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	



11. Patrimonio netto

CO- DICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					RIPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFET- TUAUTE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI					
		Consistenza iniziale	Giroconti e Ri- classificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale	Copertura per- dite	Sterilizzazioni	Altre motiva- zioni	
PAA0 00	FONDO DI DOTAZIONE	3.715.163,86										
PAA0 10	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:											
PAA0 20	Finanziamenti per beni di prima dotazione											
PAA0 30	Finanziamenti da Stato per investimenti											
PAA0 40	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	56.419.031,47	1.938.862,65		2.927.920,25					19.891.550,34		
PAA0 50	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca											
PAA0 60	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro											
PAA0 70	Finanziamenti da Regione per investimenti	8.701.684,50	1.938.862,65		154.101,06							
PAA0 80	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti											
PAA0 90	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.046.709,36		3.012.720,77	1.409.691,22					1.414.830,72		
PAA1 00	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI											
PAA1	ALTRE RISERVE:											



10									
PAA1	Riserve da rivalutazioni	71.156.991,31	71.156.991,31	-					
PAA1	Riserve da plusvalenze da reinvestire								
PAA1	Contributi da reinvestire								
PAA1	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	24.694,76	301.471,72	326.166,48					
PAA1	Riserve diverse								
PAA1	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:								
PAA1	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	119.209.519,64	119.209.519,64	-					119.209.519,64
PAA1	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti								
PAA2	Altro	131.039.471,77	131.039.471,77	-					131.039.471,77
PAA2	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	250.248.991,41	250.248.991,41	-					
PAA2	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	301.471,72	301.471,72	155.241,24					
	TOTALE PATRIMONIO NETTO			71.885.005,15					21.306.381,06

Tab. 31 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

Alle voci di Patrimonio Netto confluiscano le seguenti voci:

- **Fondo di Dotazione**

E' stato determinato in sede di redazione della situazione patrimoniale iniziale dell'Azienda Ospedaliera e non può subire variazioni nel corso della vita aziendale salvo nel caso di rideterminazione del Patrimonio Netto Aziendale oppure per i Ripiani delle perdite sorte antecedentemente alla determinazione del Patrimonio Netto Aziendale. Tale valore, pertanto, nel 2017, rispetto al 2016, non ha subito alcuna variazione.



- **Finanziamenti per Investimenti**

Nel corso dell'esercizio 2017 si è provveduto a riclassificare correttamente le quote di "Finanziamenti per investimenti da Stato e Regione" (Codici SP PAA040 e PAA070) imputando la corretta percentuale (5%) delle quote a carico della Regione Calabria.

Ovviamente, tali quote di finanziamento, nel corso dell'esercizio 2017, hanno subito un decremento derivante dalle sterilizzazioni degli ammortamenti.

Il valore residuo, alla data del 31.12.2017, relativamente ai Contributi Vincolati, è pari ad Euro **62.038.694,66**.

Si riportano di seguito la singole voci di finanziamento con la specifica dell'ente erogatore.

- Interventi per la prevenzione e la lotta contro l'AIDS di cui alla Delibera CIPE del 21.12.1993 pari ad Euro **5.336.683,50**; l'Ente Finanziatore è lo Stato; tale finanziamento, alla data del 31/12/2017 risulta completamente investito ed ammortizzato ad eccezione fatta dell'importo pari ad Euro **4.696.281,48** (ancora da ammortizzare) iscritto al codice SP **AAA360**.
- Ampliamento progetto esecutivo P.O. Annunziata di Cosenza, ex art. 20 Legge n. 67 dell'11 marzo 1988 I FASE, il cui ammontare del finanziamento è pari ad Euro **14.427.861,72**; gli enti erogatori sono lo Stato e la Regione, rispettivamente, per Euro 13.708.953,72 lo Stato ed Euro 718.918,00 la Regione Calabria. Tale finanziamento, alla data del 31.12.2017, risulta completamente investito ed in ammortamento ad eccezione fatta per l'importo, ancora da ammortizzare, pari ad Euro **12.696.518,31** iscritto al Codice SP **AAA360**.
- Dipartimento di Emergenza P.O. Annunziata di Cosenza, completamento, legge 11 marzo 1988 n. 67, art. 20, decreto ministeriale del 20/09/2005 il cui finanziamento è pari ad Euro **10.329.173,98**; gli Enti erogatori sono



lo Stato e la Regione, rispettivamente, per Euro 9.812.715,28 lo Stato e per Euro 516.458,70 la Regione. Tale finanziamento risulta completamente investito. Le quote residue da ammortizzare sono pari ad Euro **9.089.673,10 il cui importo è iscritto tra le Immobilizzazioni materiali, al codice AAA360.**

- Messa in sicurezza degli stabilimenti Ospedalieri,- delibera cipe n.53 71998 Decreto Dirigenziale n. 67 del 29.07.1999, ex art. 20 legge 67/88 il cui finanziamento ammonta ad Euro 1.967.700,79. Gli enti erogatori sono lo Stato e la Regione, rispettivamente per Euro 1.869.315,75 lo Stato e per Euro 98.385,04 la Regione. Alla data del 31.12.2017 risulta iscritto tra i contributi solo l'importo effettivamente incassato di euro 651.509,09 in quanto la restante somma pari ad euro 1.316.575,86 è stata rimodulata e con DM 30/3/2009 è stato revocato-Tale importo è stato completamente investito , ed ammortizzato per Euro 257.010,04 .**Sono iscritti tra le Immobilizzazioni Materiali al codice SP AAA360;** l'importo residuo dei 651.509,09 da ammortizzare è pari ad Euro. **394.499,03 .**
- Dermatologia Oncologica P. O. di Cosenza (misura 4.7 – pop 1994/99 della Calabria), delibera di Giunta Regionale n. 7077/1997; l'importo del finanziamento è pari ad Euro **4.328.051,06** e l'ente erogatore è la Regione Calabria.
Alla data del 31.12.2017 tale importo risulta completamente investito ed in corso di ammortamento ed è iscritto **tra le immobilizzazioni materiali, al codice AAA360;** l'importo residuo da ammortizzare è pari ad Euro **4.068.368,00.**
- Assegnazione alle Aziende sanitarie ed ospedaliere della Calabria delle somme relative al C/ capitale per lire 3.000.000.000, in euro **1.549.370,69 per la riduzione delle liste di attesa- Delibera di giunta n.459 del 2001-** L'importo è stato completamente utilizzato per lavori di ristrutturazione Bunker , restano da ammortizzare euro **805.672,76-**



Ammodernamento e potenziamento tecnologico dell'Azienda Ospedaliera di Cosenza di cui all'OPCM 1215/2007 il cui importo di finanziamento è pari ad Euro 41.500.000,00 e gli enti erogatori sono lo Stato e la Regione. Alla data del 31.12.2017 risultano investiti Euro 29.992.943,43 ed Euro 22.325.697,13 sono iscritti tra le Immobilizzazioni Materiali al codice AAA360 e per Euro 223.331,21 tra le Immobilizzazioni in Corso al codice AAA450 e per Euro 6.100.425,78 al codice AAA420.L'importo residuo da ammortizzare sui 29.992.943,43, tutti già investiti, è pari ad Euro 18.875.088,94 - Restano da investire Euro 11.507.056,57. Il contributo iscritto nello Stato Patrimoniale, pari ad Euro 30.131.274,08 scaturisce dalla differenza tra il finanziamento iniziale di Euro 41.500.000,00 e le varie quote di sterilizzazione (Euro 11.368.725,92) relative agli ammortamenti dei beni acquistati.

- **Contributi per Ripiano Perdite e Perdite Portate a Nuovo.**

Come previsto dall'art. 29, lettera d del D.lgs. 118/2011 il patrimonio netto deve recare il valore degli utili/perdite portate a nuovo al netto dei contributi incassati per ripiano perdite, ecco perché, nel corso dell'esercizio 2017, essendo state le perdite portate a nuovo interamente ripianate, si è provveduto a stornare i Contributi per il Ripiano delle Perdite con l'importo delle perdite portate a nuovo (tutte autorizzate dalla Regione Calabria). Pertanto, l'importo dei codici PAA180, PAA200 e PAA210 presenta un saldo pari a zero.

- **Utile o Perdita dell'esercizio**

L'esercizio chiude con un utile pari ad Euro 155.241,24.

Per quanto attiene la sterilizzazione ai **Finanziamenti per Investimenti**, nell'anno 2017, sono stati sterilizzati Euro 5.649.738,91.

Euro 3.012.720,77 si riferiscono alla rettifica da contributi in conto esercizio e, precisamente:



Azienda Ospedaliera di Cosenza

Acceleratore Lineare	2.601.028,10
Ecografi portatili Pronto Soccorso	35.688,67
Microscopio Operatorio UO ORL	107.604,00
Microscopio Operatorio UO ORL	156.160,00
Ecotomografi	32.452,00
Ecotomografi	79.788,00
TOTALE	3.012.720,77

Contestualmente, sono state sterilizzate le quote di ammortamento per i beni acquistati con contributi in conto esercizio negli anni 2013/2017 per un totale pari ad Euro 1.490.691,22.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						di cui investiti						
		Vinculato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi							
PAA020	Per beni di prima dotazione: ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2 ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)																		
PAA030	Da Stato: ... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 ... assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare)																		
					opere edili	22.088.889,91	4.756.422,65	- 1.546.612,77											25.298.699,79
																			23.982.125,93
																			25.298.699,79



Azienda Ospedaliera di Cosenza

	vincola- to	2007		opere edili	34.330.141,56	2.995.629,51	-	-	1.203.237,97	30.131.274,08	20.264.534,39	29.992.943,43
					-	1.760.793,14						
					-							
					-							
					-							
					-							
		1995/2005		opere edili	8.701.684,50	1.824.121,45	-	268.842,26		6.608.720,79	6.608.720,79	6.608.720,79
PAA07 0					-	63.328,31		63.328,31				
					-	-						
					-	-						
					-	-						
					-	-						
					-	-						
					-	-						
					-	-						
PAA08 0												
PAA09 0					2.060.465,05		1.523.157,56	807.147,06		2.776.475,54	2.776.475,54	2.776.475,54
					1.986.244,31		1.489.563,21	602.544,15		2.873.263,37	2.873.263,37	2.873.263,37

Tab. 32 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

Va precisato che alla colonna “Riscossi” si intendono le riscossione avvenute nel corso degli esercizi a far data dall’iscrizione in bilancio del Contributo, e, all’importo residuo alla data del 31.12.2017.



DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 33 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 34 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	NO	
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che			

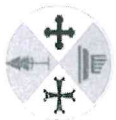


<p>si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p>			
---	--	--	--



12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	21.823,44	20.000,00		21.823,44	20.000,00
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	3.249.021,27	1.750.000,00		1.500.000,00	3.499.021,27
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	1.029.211,60			300.000,00	729.211,60
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.798.754,58	1.000.000,00		129.115,22	2.669.639,36
PBA060	Altri fondi rischi: interessi moratori	10.017,17	-		10.017,17	-
	...					
	...					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.138.017,96	35.000,00		655.237,68	517.780,28
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	344.558,67	-		-	344.558,67
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	364.162,19	1.102.602,19		-	1.466.764,38



PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA				
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI				
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.699.366,21	130.000,00	1.692.938,13	136.428,08
	...				
	...				
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI		4.017.602,19		9.383.403,64

Tab. 35 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Fondo Imposte (PBZ999)

Il Fondo Imposte chiudeva, alla data del 31.12.2016, con un saldo pari ad Euro 21.823,44; tale importo, nel corso dell'esercizio 2017, è stato completamente utilizzato per far fronte al pagamento di imposte e tasse derivanti da spese di registro, adempimenti presso l'Agenzia delle Entrate, etc...

Nell'anno 2017 sono stati accantonati Euro 20.000,00

Si riporta di seguito la tabella di utilizzo dello stesso.

APERTURA CONTO		0	21.823,44
Documento S 2017 2699 d.8108/12 T.R. 10/02/2017 BANCA FARMAFACTORING S.P.A.		912,75	-
Documento S 2017 3599 DET.N.65/2017 16/02/2017 DE PASQUALE ANGELA RI-			
TA RISARCIMENTO DANNI DET.N.65/2017		11.398,23	-
Documento S 2017 5736 sent.civ.548/ 07/03/2017 AGENZIA DELLE ENTRATE- UFFICIO DI CO-			
SENZA REGISTRAZ.SENTENZA CIV PER DANNI DE LUCA M.N.548/2014		4.764,75	-
Documento S 2017 13660 PROT.126/UFL 10/02/2017 AGENZIA DELLE ENTRATE- UFFICIO DI			
COSENZA VERSAMENTO CONTRIBUTO UNIFICATO PROC. CIV. GALLO ANGELA/AOCS		1.267,00	-



Azienda Ospedaliera di Cosenza

Documento S 2017 13665 PROT.132/UFL 19/05/2017 AGENZIA DELLE ENTRATE- UFFICIO DI COSENZA VERSAMENTO CONTRIBUTO UNIFICATO PROC. N. 1053/17 CONTINI MICHELE/AOCS	518,00	-
Documento S 2017 14212 DI 7301 TR 01/01/1900 AGENZIA DELLE ENTRATE -DIREZIONE PROVINCIALE II DI NAPOLI UFF.TERRIT. NAPOLI 3	421,50	-
Documento S 2017 15566 PROT.135/17 06/06/2017 AGENZIA DELLE ENTRATE- UFFICIO DI COSENZA	759,00	-
Documento S 2017 21616 PROT.171 24/07/2017 AGENZIA DELLE ENTRATE (DIREZIONE PROVINCIALE I DI ROMA UFF.TERRITORIALE DI ROMA 2 - AURELIO REGISTRAZIONE SENTENZA N. 1799/2014 CORTE D'APPELLO ROMA - AOCS/GIOVANNINI E MICHELI	217,50	-
Documento S 2017 27724 sentn.711/2015 07/09/2017 AGENZIA DELLE ENTRATE- UFFICIO DI COSENZA VERSAMENTO CONTRIBUTO UNIFICATO PROC. CIV. N. 711/2015 GUARASCIO MARIA	226,25	-
Documento S 2017 28784 D.I.NN.697-689 20/09/2017 PHARMAGIC S.R.L	629,96	-
Documento S 2017 33723 PROT.221 20/10/2017 AGENZIA DELLE ENTRATE - DIREZIONE PROVINCIALE DI CATANZARO(TDE) REGISTRAZIONE SENTENZA N. 1479/2016 - AZIENDA OSPEDALIERA/ROCCCHETTI E CAVALIERE	236,00	-
Documento S 2017 35991 T.R.SE.1576/16 08/11/2017 AGENZIA DELLE ENTRATE- UFFICIO DI COSENZA	217,50	-
Documento S 2017 40079 PROV863/2017 12/12/2017 MINISTERO DELLE FINANZE (IRES) VERS,II ACC.IRES ANNO 2017+ SALDO2016 PROV.N.863/2017	253,00	-
G/C Documento E 2017 41659 NOVARTIS FARMA SPA COMPENSAZIONE DOCE-DOCU (G./CONTI)	2,00	-
RILEVAZIONE ACCANTONAMENTI ANNO 2017	-	20.000,00



Fondo Rischi – Cause Civili ed oneri processuali (PBA020)

Nel corso dell'esercizio 2017 è stato utilizzato l'importo pari ad Euro 1.500.000,00 accantonato, nell'esercizio 2016, per far fronte, prudenzialmente, ad eventuali mancati versamenti / recuperi sulle prestazioni di Ticket Pronto Soccorso per codici bianchi e verdi (Deliberazione di questa A.O. n. 298/2016). Secondo quanto emerso nelle indicazioni ministeriali del Tavolo Adduci, tale tipologia di credito verso altri, deve rispettare il principio di cassa, pertanto, si è provveduto a ridurre drasticamente l'importo tra i crediti verso altri per il medesimo importo facendo fronte a tale riduzione con il contestuale utilizzo delle quote accantonate su tale fondo rischi. Il restante credito per tali prestazioni, acceso alla data del 31.12.2017, si chiuderà entro il 31.12.2018; laddove ciò non dovesse verificarsi, sono stati accantonati prudenzialmente anche Euro 500.000,00 per far fronte a tale eventualità.

Inoltre, per far fronte alle soccombente in giudizio di questa A.O. per risarcimento danni a terzi è stata accantonata anche un'ulteriore quota pari ad Euro 1.250.000,00; in corso è già in atto un accordo transattivo tra le parti.

Desc_movimento	Dare	Avere
APERTURA CONTO	-	3.249.021,27
RILEVAZIONE ACCANTONAMENTI	-	1.750.000,00
SVALUTAZIONE DEI CREDITI DERIVANTI DAI TICKET DI PRONTO SOCCORSO NON INCASSATI	1.500.000,00	-



Fondo Contenzioso del personale dipendente (PBA030)

Tale Fondo è stato utilizzato, nell'esercizio 2017, per un totale pari ad Euro 300.000,00. Non sono stati previsti accantonamenti in quanto il fondo chiude con un saldo pari ad Euro 729.211,60 quindi, con il residuo dello stesso si farà fronte alle soccombente in giudizio derivanti da contenziosi con il personale dipendente.

APERTURA CONTO	-	1.029.211,60
Documento S 2017 10744 dir med ti 20/04/2017 PERSONALE SANITARIO	19.144,28	-
Documento S 2017 10987 dg ds da 21/04/2017 PERSONALE DIVERSO AZIENDA OSPEDALIERA	19.689,12	-
Documento S 2017 14054 DIR MED RUOLO 23/05/2017 PERSONALE SANITARIO STIPENDI DIRIGENZA MEDICA DI RUOLO MAGGIO/17	11.790,50	-
Documento S 2017 15868 COD.10906 09/06/2017 IAZZOLINO ANNA MARCELLA TRANSAZIONE PROC.N.4833/16-	1.850,00	-
Documento S 2017 17505 DIR MED 22/06/2017 PERSONALE SANITARIO	10.701,00	-
Documento S 2017 21102 COMP DETER 21/07/2017 PERSONALE SANITARIO T.D. STIPENDI LUGLIO COMPARTO PERSONALE SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	9.468,50	-
Documento S 2017 21129 DIR N MED RUO 21/07/2017 PERSONALE SANITARIO STIPENDI LUGLIO PERSONALE SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	10.194,76	-
Documento S 2017 21153 DIR MED RUOLO 21/07/0201 PERSONALE SANITARIO STIPENDI LUGLIO DIRIGENZA MEDICA DI RUOLO	45.876,42	-
Documento S 2017 21414 COMP AMM 24/07/2017 PERSONALE AMMINISTRATIVO	1.946,79	-
Documento S 2017 21517 PROF 24/07/2017 PERSONALE PROFESSIONALE	5.368,49	-
Documento S 2017 21615 6FE-2017 04/07/2017 DOMANICO AVV. ALBINO ID SDI 77699277: GIUDIZIO RGL 3766/2016 PAGAMNETO COMPETENZE PER INTERVENUTA TRANSAZIONE DELIBERATA DIRETTORE GENERALE 278 DEL 27/06/17	2.464,77	-



Azienda Ospedaliera di Cosenza

Documento S 2017 26025 COMP RUOLO 23/08/2017 PERSONALE SANITARIO STIPENDI PERSONALE SANITARIO COMPARTO DI RUOLO AGOSTO 2017	25.043,46	-
Documento S 2017 29397 COMP RUOLO 22/09/2017 PERSONALE SANITARIO STIPENDI COMPARTO PERSONALE SANITARIO DI RUOLO SETTEMBRE 2017	23.040,95	-
Documento S 2017 29565 DIR MED RUOLO 25/09/2017 PERSONALE SANITARIO	14.982,51	-
Documento S 2017 29659 TEC RUOLO 25/09/2017 PERSONALE TECNICO STIPENDI SETTEMBRE PERSONALE TECNICO DI RUOLO	11.190,59	-
Documento S 2017 33928 COMP.T.DET 24/10/2017 PERSONALE SANITARIO T.D. STIP/2017 PERS. SANIT COMPARTO T.DET.	26.963,90	-
Documento S 2017 33973 DIR.MED.T.IND. 24/10/2017 PERSONALE SANITARIO STIP.OTT/2017 PERS. SANITDIR. MEDICA T.IND.	33.044,11	-
Documento S 2017 40217 COMPARTO 14/12/2017 PERSONALE SANITARIO STIPENDI + TREDICESIMA SANITARIO COMPARTO	3.647,80	-
Documento S 2017 40314 DIRNONMEDRUOLO 14/12/2017 PERSONALE SANITARIO STIPENDI + TREDICESIMA DIRIGENZA NON MEDICA DI RUOLO	7.226,18	-
Documento S 2017 40331 DIRMEDRUOLO 14/12/2017 PERSONALE SANITARIO STIPENDI + TREDICESIMA DIRIGENZA MEDICA DI RUOLO	11.865,87	-
Documento S 2017 40398 COMP RUOLO 15/12/2017 PERSONALE TECNICO STIPENDI + TREDICESIMA PERSONALE TECNICO DI RUOLO	4.500,00	-

Fondo Franchigia Assicurativa (PBA050)

Tale Fondo accoglie la Franchigia Assicurativa prevista dal contratto di assicurazione stipulato dalla Regione Calabria con Aemme Trust Europe Limited; la franchigia massima per singolo sinistro è fissata in Euro 100.000,00. Anche per l'esercizio 2017, si è provveduto ad effettuare l'accantonamento pari ad Euro 1.000.000,00.

APERTURA CONTO	-	1.798.754,58
Documento S 2017 35390 det.479/2017 03/11/2017 COPPA (AVV.) MASSIMILIA-		



NO PROCURATORE DELEGATO PER RISARCIMENTO DANNI EREDI SACCO P.	67.577,64	-
Documento S 2017 36837 DET.520/2017 16/11/2017 MACALUSO ANGELO RISARCIMENTO DANNI DET.N.520/2017	2.000,00	-
Documento S 2017 36839 DET.514/2017 16/11/2017 VENTURA IPPOLITO RISARCIMENTO DANNI DET.N.514/2017	13.080,00	-
Documento S 2017 39750 DET.559/2017 07/12/2017 GRIMALDI FRANCO RISARCIMENTO DANNI COLONNA E.DET.559/2017 ESECUZIONE SENTENZA N.1295/2017	46.457,58	-
RILEVAZIONE ACCANTONAMENTI	-	1.000.000,00

Fondo Rinnovi Contrattuali per il personale dipendente (PBA030)

Tale fondo, istituito nell'anno 2016, anche per l'anno 2017, è stato incrementato per le quote di accantonamento calcolate in percentuale dello 1,09% sui costi del Consuntivo 2015, così per come indicato dal Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria.

APERTURA CONTO	0	364.162,19
ACCANTONAMENTI SU RINNOVI CONTRATTUALI DIRIGENZA MEDICA	0	507.055,60
ACCANTONAMENTI DIRIGENZA NON MEDICA	0	36.120,12
ACCANTONAMENTI RINNOVI CONTRATTUALI COMPARTO	0	559.426,47

Altri Fondi per Oneri e Spese (PBA260)

Il fondo, alla data del 01.01.2017, apriva con un importo pari ad Euro 1.699.366,21.



Nel corso dell'esercizio 2017 lo stesso è stato utilizzato per far fronte al pagamento delle procedure esecutive riferite a contenziosi su centrali tecnologiche presso il P.O. S. Barbara di Rogliano, nonché per effettuare il pagamento di altri contenziosi tra questa A.O. e soggetti terzi creditori.

Nel corso dell'esercizio 2017 sono stati accantonati Euro 130.000,00 per far fronte a conguagli di utenze e spese per servizi certi ma non quantificabili precisamente negli importi.

Si riporta di seguito la tabella con gli utilizzi.

APERTURA CONTO	-	1.699.366,21
Documento S 2017 94 1/PA 12/01/2017 SETTINO AVV. MARIA ID SDI 59604633:	7.056,40	-
Documento S 2017 1077 000000630 15/07/2015 BANCA IFIS ID SDI 61161870:	705,99	-
Documento S 2017 1079 000000899 19/10/2015 BANCA IFIS ID SDI 61161869:	30.426,86	-
Documento S 2017 1078 000000048 10/02/2016 BANCA IFIS ID SDI 61161867:	38.922,90	-
Documento S 2017 1076 000000309 14/04/2016 BANCA IFIS ID SDI 61161865:	1.636,81	-
Documento S 2017 1162 RX16000591 01/08/2016 BANCA IFIS ID SDI 46930579:	22.776,70	-
Documento S 2017 2701 D.I.8108/12** 10/02/2017	610,06	-
Documento S 2017 2704 8108/12* 10/02/2017	3.874,62	-
Documento S 2017 2705 8108/12-SPESE 10/02/2017	230,39	-
Documento S 2017 3493 det77/2017 16/02/2017 CAVALIERE EMILIO ORESTE RISARCIMENTO DANNI DET.N.77/2017	42.150,36	-



Azienda Ospedaliera di Cosenza

Documento S 2017 3599 DET.N.65/2017 16/02/2017 DE PASQUALE ANGELA RI-TA RISARCIMENTO DANNI DET.N.65/2017	120.000,00	-
Documento S 2017 3703 DI4653/16 01/01/1900 NIKON INSTRUMENTS S.P.A	1.121,96	-
Documento S 2017 5693 00001/PA 28/02/2017 DE FRANCO AVV. ANNA RITA ID SDI 64213233: Pagamento compensi Giudizio n. 3968/16 RGAC Tribunale di Catanzaro Azienda Ospedaliera Cosenza/Artsana SpA Determina n. 218 del 22.2.2017	3.990,25	-
Documento S 2017 6369 3_2017 23/02/2017 CRESCENTE AVV. FRANCESCO DOMENICO ID SDI 65278734: Determina n.213 del 22 febbraio 2017	2.962,16	-
Documento S 2017 6714 00001/PA 14/03/2017 SPOSATO AVV. LUIGI ID SDI 65611780: Pagamento spese legali Ricorso Tar Cz - P.S. e G.M./AOCs - Determinazione n.234 del 27 febbraio 2017	2.268,55	-
Documento S 2017 6724 2/PA 10/03/2017 LOPEZ AVV. LUISA ID SDI 65522723: COMPETENZE SENTENZA N. 660/2016 STAMBENE CATERINA/AZIENDA OSPEDALIERA- DR. TOGO FRANCESCO	4.002,01	-
Documento S 2017 8038 150017 21/03/2017 CONSORZIO COOPERATIVE COSTRUZIONI -CCC SOCIETA' COOPERATIVA(EX CONSORZIO RAVENNATE) ID SDI 66453499:	890.489,79	-
Documento S 2017 8477 COD.11295 03/04/2017 GULLA' AVV. DOMENICO DETERMINA COMMISSARIO AD ACTA COMPENSO SU RICORSO 1020/2010 -BETA SKYE-	1.500,00	-
Documento S 2017 8897 COD.9652 07/04/2017 BARTOLETTI DOTT.SSA ANITA LIQUIDAZIONE COMPENSO COMMISSARIO AD ACTA-	600,00	-
Documento S 2017 10298 15180014 27/07/2015 MONICO S.P.A ID SDI 17171197: Fatt Interessi Mora Elettroniche	176,09	-
Documento S 2017 10311 2010000029 31/12/2015 INNOVA PHARMA S.P.A ID SDI 30032701:	72,71	-
Documento S 2017 10322 1930 PA 31/12/2015 ENDO HOSPITAL SRL ID SDI 30468045: Fattura di vendita Split Payment	1.392,20	-
Documento S 2017 10324 555 PA 06/04/2016 ENDO HOSPITAL SRL ID SDI 53241341: Fattura Cliente	2.946,66	-
Documento S 2017 10328 201511081130 31/12/2015 BIOINDUSTRIA L.I.M. ID SDI 32258178: Interessi Moratori dal 01/07/15 al 31/12/2015(vedi conteggio di seguito riportato) Applicazione interessi ex D.Lgs. n. 231/2002 *Addebiti non riconducibili ad un numero d	196,76	-
Documento S 2017 10330 10588/A 09/03/2016 ESTOR S.P.A ID SDI 34725580: Addebito interessi mora ci pubbl	540,10	-



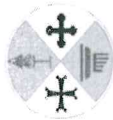
Azienda Ospedaliera di Cosenza

Documento S 2017 10334 9920001563 27/04/2016 CSL BEHRING SPA ID SDI 38122843:	2.152,29	-
Documento S 2017 11830 18 INTER. 04/10/2010 EPPENDORF SRL	2.356,97	-
Documento S 2017 11591 1/PA 01/04/2017 STUDIO LEGALE ASSOCIATO LEO & FIORILLO ID SDI 69372663:	33.464,09	-
Documento S 2017 11858 24/2017 20/04/2017 STUDIO LEGALE MORCAVALLO ORESTE ID SDI 69204140:	6.278,40	-
Documento S 2017 12529 P01391 02/05/2017 EPPENDORF SRL ID SDI 70453525:	2.356,97	-
Documento S 2017 12552 P01447 05/05/2017 EPPENDORF SRL ID SDI 70934533:	2.689,55	-
Documento S 2017 15787 83/EI 31/12/2016 BETATEX SPA ID SDI 72439012: Nota di debito per interessi di mora	58,03	-
Documento S 2017 16310 DOC TRANS. 14/06/2017 CSL BEHRING SPA	12.172,99	-
Documento S 2017 16681 3978/PA 15/05/2017 CERACARTA S.P.A. ID SDI 73192457: Fattura cliente PA per interessi	162,58	-
Documento S 2017 16678 6 14/06/2017 FASANELLA AVV. ANNA ID SDI 74193831:	20.105,21	-
Documento S 2017 16926 10 14/03/2017 LEONE AVV. ANTONELLA ID SDI 74606727:	8.396,20	-
Documento S 2017 17952 2 21/06/2017 ARANGO AVV. VINCENZO ID SDI 74881032: Parcella Fatturazione Elettron	6.098,51	-
Documento S 2017 17112 5/E 19/06/2017 FORMOSO (STUDIO LEGALE ASSOCIATO) ALES-SANDRA ID SDI 74568621: Onorari specificati in sentenza n. 301/2017 Tribunale di CS. Prot. n. 9999 del 22/05/2017	23.027,00	-
Documento S 2017 18765 COD.5170 04/07/2017 NOTO ALFONSO PROCEDIMENTO N.4601/14 E PROCEDIMENTO N.1678/15 TRIB DI CS-LIQUIDAZIONE SPESE DI SOCCOMBENZA-	6.095,48	-
Documento S 2017 18805 DOC N.2 TRANS* 05/07/2017 CSL BEHRING SPA	6.916,02	-
Documento S 2017 18520 9920002020* 27/01/2017 CSL BEHRING SPA ID SDI 75331491:	231,89	-



Azienda Ospedaliera di Cosenza

Documento S 2017 18897 PROT.998 04/07/2017 MAZZUCA GIANCARLO	173.574,13	-
Documento S 2017 19193 PROT328/360 26/06/2017 DE LUCA GIOVANNI RISARCIMENTO DANNI EREDI SIG.RA DE LUCA CINZIA SENTENZA 1567/16 DET. 516/17 E 715/17	120.388,08	-
Documento S 2017 20427 00003/PA 04/05/2017 PIACENTE AVV. CONCETTA ID SDI 77215561: Liquidazione spese legali - causa R.G.A.L. n. 4293/2015 Tribunale di Cosenza - Sezione Lavoro; Sini-scalchi Antonio / A.O. CS; Deliberazione A.O. n. 317 del 17.07.2017	4.010,64	-
Documento S 2017 20426 00001/PA 17/07/2017 FERRARI AVV. CARMELA ID SDI 77161921: Liquidazione acconto competenze - Procedimento n. 3466/16 RGAC - Tribunale di CS - Banca Ifis/AOCs	2.739,64	-
Documento S 2017 20711 TRANS 2017-2 30/06/2017 BIOINDUSTRIA L.I.M.	10.226,97	-
Documento S 2017 20731 FatPAM 11 18/07/2017 AGOVINO AVV. MARIA ID SDI 77235872: Deliberazione n° 310 del 17.07.2017-Causa di opp. a precetto Azienda Ospedaliera di Cosenza / GS MEDICAL srl	3.517,11	-
Documento S 2017 21614 8 24/07/2017 FAVA AVV. GIANLUCA ID SDI 77696258:	16.186,29	-
Documento S 2017 21798 FATTPA 2_17 17/07/2017 VANADIA AVV. ANTONIO ID SDI 77798117:	5.979,10	-
Documento S 2017 22418 1/PA 27/07/2017 INFORTUNA (AVV.) ANTONINO ID SDI 78080729:	3.995,07	-
Documento S 2017 22645 7 28/07/2017 PAPAIANI AVV. FRANCESCO ID SDI 78262527:	888,16	-
Documento S 2017 24452 201706026957 21/07/2017 BIOINDUSTRIA L.I.M. ID SDI 79069167: Riferimento Decreto Ingiuntivo nr.820/2011* Addebiti non riconducibili ad un numero d'ordine specifico Addebiti non riconducibili ad un codice C.I.G. specifico	2.636,43	-
Documento S 2017 27054 13/PA 30/08/2017 FUNARI AVV. FRANCESCO ID SDI 80261443: Proc. n. 4611/11 - Trib. CS - De Luca Giovanni +4 c/ Az.Osp. Cosenza - Sentenza n. 1567/16 - G.l.: Dott. A. Sammarro - Liquidazione competenze difensive - Delibera n. 367 del	8.470,19	-
Documento S 2017 37104 FATTPA 11_17 16/11/2017 ABELE AVV. NICOLA ID SDI 86947528:	14.683,68	-
Documento S 2017 38439 00008/PA 23/11/2017 TOCCI AVV LUCIANO ID SDI 87709287: Risarcimento danni lantorno Rosaria - Esecuzione sentenza n. 1570/2017 Tribunale di Cosenza	3.172,40	-



Documento S 2017 38410 03 23/11/2017 MARTIRE AVV. PIERLUIGI ID SDI 87657425: RICORSO IN OPPOSIZIONE AL PROC. 266/2017 R.G.E. AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA - ALFA OSSIGENO S.R.L. - DELIBERA DIRETTORE GENERALE N. 526 DEL 20/11/2017.	4.322,70	-
Documento S 2017 27843 17180025 31/07/2017 MONICO S.P.A ID SDI 802226708: Fatt Interessi Mora Elettroniche	134,60	-
Documento S 2017 38336 3/234 21/11/2017 ALFA OSSIGENO S.R.L ID SDI 87459768:	4.800,43	-
RILEVAZIONE ACCANTONAMENTI	-	130.000,00

Fondo per quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (PBA170)

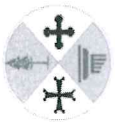
Tale Fondo non ha subito alcuna variazione rispetto all'esercizio 2016. Esso si riferisce ad assegnazioni della Regione Calabria per ricerca farmacologica e per prestazioni erogate agli stranieri.

Fondo Quota inutilizzata contributi vincolati (PBA160)

Il fondo apre con una saldo pari ad Euro 1.138.017,96; nel corso dell'esercizio 2017 è stato utilizzato per Euro 655.237,68 per le quote di ammortamento delle apparecchiature acquistate negli esercizi 2014-2016 e per l'utilizzo della quota residua relativa ai fondi OBPN assegnati nell'esercizio 2016.

Per ciò che concerne il finanziamento assegnato con DCA n. 60/2018 per l'esercizio 2017, l'importo pari ad Euro 2.122.222,23 è stato interamente utilizzato nel corso dell'esercizio 2017 ad eccezione fatta per l'importo pari ad Euro 35.000,00 che verrà utilizzato nel corso dell'anno 2018, pertanto, si è provveduto al relativo accantonamento.

Pertanto, principalmente, le quote presenti nel fondo non ancora utilizzate si riferiscono a quote di ammortamento che si concluderanno nei prossimi esercizi finanziari.



Azienda Ospedaliera di Cosenza

APERTURA CONTO		0	1.138.017,96
UTILIZZO QUOTE FSR VINCOLATO RESIDUO- ANNO 2016		501.922,83	-
QUOTE AMM.TO ATTREZZATURE DMI ANNO 2014		102.633,61	-
QUOTA AMM.TO ATTREZZATURE CARDIOPATIE CONGENITE ANNI PRECEDENTI		50.681,24	-
ACCANTONAMENTO QUOTA OBPN ANNO 2017 NON ANCORRA RENDICONTATA		-	35.000,00

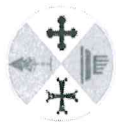
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017			
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017		
2009	84.887,69	84.887,69	B.1) Acquisti di beni e rilevazione quote di ammortamento	84.887,69						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
2011	500.000,00	500.000,00	B.1) Acquisti di beni e rilevazione quote di ammortamento	15.531,98						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	43.382,00						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		51.354,37					
			B.6) Costi del personale			50.681,00				
Altri costi (dettagliare)						136.325,45				152.043,96

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato



Azienda Ospedaliera di Cosenza

2011	1.437.460,53	58.913,98	51.354,37	187.006,45	50.681,24
		102.633,61	102.633,61	102.633,61	102.633,61
					102.633,61
		658.648,72	265.643,76		
		761.282,33	368.277,37	102.633,61	102.633,61
		959.941,24			
		91.513,60			
		353.911,54	550.677,32		
		47.437,10			
		1.452.803,48	550.677,32		
TOTALE					
		1.174.703,73			
		78.673,04			
		929.635,65			
		12.500,00			
		2.195.512,42			
		1.344.498,65			
		85.658,47			
		919.823,36			
		102.653,55			
2012	2.003.480,80				
2013	2.193.909,96				
2014	2.452.634,03				



Azienda Ospedaliera di Cosenza

		Totale	2.452.634,03			
2015	B.1) Acquisti di beni e rilevazione quote di ammortamento		708.528,99			
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.528.429,95	76.421,49			
	B.6) Costi del personale		584.950,48	40.000,00		
	Altri costi (dettagliare)		118.528,99			
	Totale		1.488.429,95	40.000,00		
2016	B.1) Acquisti di beni e rilevazione quote di ammortamento			168.000,00		501.922,83
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.564.181,54		17.000,00		
	B.6) Costi del personale			757.076,51		
	Altri costi (dettagliare)			120.182,20		
	Totale			1.062.258,71		501.922,83
2016	B.1) Acquisti di beni e rilevazione quote di ammortamento					228.102,71
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	229.705,17		1.602,46		
	B.6) Costi del personale					
	Altri costi (dettagliare)					
	Totale					228.102,71
2017	B.1) Acquisti di beni e rilevazione quote di ammortamento					1.560.238,34
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.122.222,23				88.000
	B.6) Costi del personale					438.963,89
	Altri costi (dettagliare)					
	Totale					35.000,00



Azienda Ospedaliera di Cosenza

		Totale	2.087.222,23
2017	1.089.335,00	B.1) Acquisti di beni (Farmaci Innovativi ed Oncologici)	1.089.335,00
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	
		B.6) Costi del personale	
		Altri costi (dettagliare)	
		Totale	1.089.335,00
TOTALE ASSEGNATO			517.780,28
			TOTALE FONDO AL 31/12/2017

Tab. 36 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

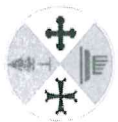
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Importo				
			Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
2012	2012	287.822,49					287.822,49
2014	2014	39.999,95					40.000
Totale	Totale	39.999,95					40.000
Quote inutilizzate contributi per ricerca codice PBA170							287.822,49

		TOTALE			327.822,44		
	B.1) Acquisti di beni						
	B.2) Acquisti di servizi sanitari						
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
	B.6) Costi del personale						
	Altri costi (dettagliare)						
	Totale						327.822,44

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/A
	Esercizio	Importo contributo	Esercizio X-4 X-4 giuliodicembre	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
			Tipologia				
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
			TOTALE				

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati



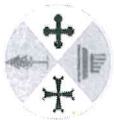
Fondo	Criteri di determinazione
Fondo per diretta copertura dei rischi- Autoassicurazione	Condizioni contrattuali
Fondo Quota inutilizzata contributi vincolati	Assegnazioni Regionali per quote inutilizza- te alla data di chiusura del bilancio d'esercizio
Fondo contenzioso personale dipen- dente	Valutazione dei contenziosi in essere, da parte dell'UOC competente
Fondo cause civili ed oneri processuali	Valutazione dei contenziosi in essere, da parte dell'UOC competente
Altri Fondi rischi	Valutazione di contenziosi in essere e/o di probabili soccombente certe ma non preci- se nella quantificazione.
Fondo per rinnovi contrattuali perso- nale dipendente	Importo del fondo determinato secondo direttive regionali

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se si, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli am- montari stanziati?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime atten- dibili?	NO	



FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		



13. Trattamento di fine rapporto

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
CODICE MOD. SP					
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				

Tab. 39 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



14. Debiti

CO- DICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fat- ture da rice- vere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le im- mobilizza- zioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA00 0	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO						
PDA02 0	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA03 0	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA04 0	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA05 0	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
	...						
	...						
PDA06 0	Altri debiti v/Stato						
	...						
	...						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA08 0	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA09 0	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA10 0	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA11 0	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA12 0	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						



Azienda Ospedaliera di Cosenza

PDA130	DEBITI V/COMUNI:	648.089,08	699.650,98	470.004,27	877.735,79	
	...					
	...					
PDA160	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	1.333.885,74			1.529.949,09	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.333.885,74	195.589,95	215.599,63	1.313.876,06	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	184.247,79	40.613,46	8.788,22	216.073,03	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.333.885,74			1.529.949,09	
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
	Debiti v/enti regionali:					
					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
					
					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					



Azienda Ospedaliera di Cosenza

0									
PDA29 0	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie								
PDA30 0	Debiti verso altri fornitori	80.098.540,75	74.621.933,91	36.384.364,81	15.684.275,70	5.530.649,02			
PDA31 0	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	163.888.340,93	166.115.547,11	-					
PDA32 0	DEBITI TRIBUTARI:								
	...	37.858.759,35	38.383.805,62	4.467.010,78					
	...								
PDA33 0	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:								
	...	32.856.957,22	29.607.875,41	5.970.865,52					
	...								
PDA34 0	DEBITI V/ALTRI:								
PDA35 0	Debiti v/altri finanziatori								
PDA36 0	Debiti v/dipendenti	85.300.600,51	86.105.045,34	8.411.248,95					
PDA37 0	Debiti v/gestioni liquidatorie								
PDA38 0	Altri debiti diversi:	3.787.426,63	3.680.234,37	747.353,89					
								
								

Tab. 40 – Consistenza e movimentazioni dei debiti



Debiti verso Comune

A tale voce sono stati iscritti i Debiti verso Comune per le utenze Acqua e Smaltimento rifiuti urbani le cui cartelle di pagamento perverranno nell'anno 2018 ma la competenza sarà riferita all'esercizio 2017.

Debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche intra ed extra Regione

A tale voce sono iscritti i debiti per prestazioni che altre Aziende Sanitarie ed Ospedaliere hanno erogato in favore di questa A.O. (cessione sangue ed emocomponenti, prestazioni di specialistica ambulatoriale, etc...). I debiti verso le Aziende Sanitarie Regionali iscritti in bilancio derivano da operazioni di contraddittorio tra le vare Aziende Sanitarie per ciò che concerne i costi infragruppo (così come avviene anche per la rilevazione dei crediti/ricavi infragruppo).

Debiti verso Istituto Tesoriere

Esso si riferisce alle anticipazioni di cassa accordate ed utilizzate da questa A.O. con l'Istituto Tesoriere; tali anticipazioni di cassa garantiscono la continuità assistenziale laddove questa A.O. non possiede sufficienti entrate.

Alla data del 31.12.2017 il Debito verso Istituto Tesoriere risulta pari a zero in quanto il pagamento dei Contributi Previdenziali riferiti al mese di Dicembre 2017 è avvenuto nel mese di Gennaio 2018; inoltre, l'erogazione mensile di cassa da parte della Regione Calabria è avvenuta in data 29/12/2017 quando, al fine di poter eseguire le operazioni di chiusura di cassa per l'anno 2017, non era più possibile emettere mandati di pagamento.

Si ribadisce che, allo stato attuale, non è ancora stato aggiudicata la procedura aperta per il Servizio di Tesoreria, dunque, il Tesoriere uscente garantisce un servizio di cassa in utile di gestione.



Debiti Tributari

A questa voce vengono iscritti i debiti fiscali (IVA, IRAP ed IRPEF), riferiti all'esercizio 2017, Dicembre per l'esattezza, e poi saldati nel mese di Gennaio 2018.

Debiti verso Istituti Previdenziali

A tale voce vengono iscritti i debiti previdenziali calcolati sulle retribuzioni del personale dipendente in riferimento, sia agli stipendi di Dicembre 2017 (il cui versamento è avvenuto nel mese di Gennaio 2018), sia alle competenze maturate e non pagate (comprensivi gli oneri calcolati sulla retribuzione di risultato e sulla produttività al personale dipendente). Il saldo di tale debito, alla data del 31.12.2017, è maggiore rispetto al dato iscritto alla data del 31.12.2016 in quanto, come già sopra indicato, il versamento dei contributi è avvenuto nel mese di Gennaio anziché in quello di Dicembre.

Debiti verso Personale Dipendente

A tale voce vengono iscritti i debiti riferiti alle spettanze maturate e non pagate al personale dipendente. Esso comprende: la retribuzione di risultato e la produttività, l'importo del Fondo Perequativo e delle Fasce nonché i rimborsi per patrocini legali.

Altri Debiti diversi

A tale voce vengono iscritti i debiti per competenze maturate e non pagate al Collegio Sindacale, alle Associazioni Sindacali ed alla Direzione Aziendale.

Debiti Verso Fornitori

A tale voce vengono iscritti i debiti verso i fornitori di beni e servizi; il dato è comprensivo delle fatture ricevute nell'anno 2018 ma di competenza dell'esercizio 2017. Tra i debiti verso fornitori è iscritto anche l'importo delle Immobilizzazioni Materiali in Corso pari ad Euro 5.530.649,02 le cui voci sono state dettagliate nella parte "SP Attivo" della Nota Integrativa.



L'importo, rispetto all'esercizio 2016, risulta in aumento, ciò per via delle Immobilizzazioni in Corso il cui pagamento non è ancora avvenuto in quanto i lavori non sono stati ancora eseguiti.

La voce Debiti verso Fornitori è iscritto al netto delle Note di Credito da ricevere.

Sono migliorati i tempi di pagamento delle forniture e, per l'anno 2017, l'Indicatore di Tempestività nei Pagamenti si attestato a 63,80 giorni.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva ex-					



Azienda Ospedaliera di Cosenza

	traregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUNI:				118.941,21		758.794,58
						
						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	604.246,54	494.689,74	49.952,33	34.104,13		130.883,32
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni						
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	41.479,48	26.079,56		137.531,48		10.982,51
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	645.726,02	520.769,30	49.952,33	171.635,61		141.865,83
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
	Debiti v/enti regionali:						
						
						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
						



Azienda Ospedaliera di Cosenza

PDA270 Debiti v/altre partecipate:								
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:								
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di pre- stazioni sanitarie								
PDA300	Debiti verso altri fornitori				9.327,72				36.825.037,09
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0				0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:								4.467.010,78
								
								
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:								9.158.602,84
								
								
PDA340	DEBITI V/ALTRI:								
PDA350	Debiti v/altri finanziatori								
PDA360	Debiti v/dipendenti				255.780,21				8.155.468,74
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie								
PDA380	Altri debiti diversi:								747.353,89
								
								

Tab. 41 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	877.735,79		
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			



Azienda Ospedaliera di Cosenza

PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.313.876,06		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	216.073,03		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
			
			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	36.834.364,81		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.467.010,78		
			
			



PDA330	DEBITI V/STITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:		
	5.970.865,52	
		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori		
PDA360	Debiti v/dipendenti	8.411.248,95	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie		
PDA380	Altri debiti diversi:	747.353,89	
		
		

Tab. 42 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DESTINAZIONE	SOGGETTO EROGATORE	RIEPIGNO DELL'AREA DI AUTORIZZAZIONE REGIONALE	IMPORTO INIZIALE	SCADENZA	DEBITO RESIDUO	TASSO DI INTERESSE	GARANZIE REALI
DETTAGLIO MUTUI							
.....							
.....							
.....							
.....							
TOTALE MUTUI							

Tab. 43 – Dettaglio mutui

Non vi sono, allo stato attuale, contratti per mutui in essere. Il mutuo contratto con Ubi Banca, già Banca Carime, è stato estinto nell'esercizio 2013.



DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Debiti verso ASP Cosenza		268.139,79	
Debiti verso ASL Vibo Valentia		529.345,20	
Debiti verso ASP Catanzaro		315.885,03	
Debiti verso AO di Reggio Calabria		165.752,98	
Debiti verso AO Pugliese Ciaccio		32.664,97	
Debiti verso ASP di Reggio Calabria		1.856,81	
Debiti verso INRCA		231,28	

Tab. 44 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------------	--

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA010	Pagamento e regolarizzo provvisori in uscita eseguiti nell'esercizio 2018 e riferiti all'esercizio 2017	678.786,99	
	...		
	...		

Tab. 45 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

I Ratei Passivi si riferiscono a provvisori bancari in uscita eseguiti nell'anno 2018 (nei primi due mesi) e di competenza dell'esercizio 2017.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA040	STERILIZZAZIONE DEI BENI DONATI DA TERZI A QUESTA A.O.	17.221,18	
	...		
	...		

Tab. 46 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Tra i Risconti Passivi permangono gli importi riferiti da beni donati da terzi a questa A.O. nell'esercizio 2015 per un valore di Altri Beni 36.323,93 e di Mobili ed Arredi 4.306,60.

Tali valori furono iscritti nello Stato Patrimoniale e si ammortizzano secondo le aliquote fissate dal D.lgs 118/2011. La quota parte di sterilizzazione è iscritta nella voce di conto economico EA0040 Proventi da donazioni e liberalità diverse



(Euro 7.264,79 e 538,33 rispettivamente Altri Beni materiali e Mobili ed Arredi). Il provento straordinario non è stato imputato interamente a conto economico nell'esercizio di acquisizione dell'immobilizzazione ma, per il principio di correlazione dei proventi e dei costi, andrà ad influire sul risultato d'esercizio in proporzione alla partecipazione del bene immobilizzato.

Dell'importo complessivo dei beni donati, pari ad Euro 32.827,42 è stato effettuato uno storno degli stessi, al netto delle quote di ammortamento, tra i risconti passivi.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	40.862,53	2.102,00		42.964,53
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	...				
		451.175,68	25.680,20	95.796,15	381.059,73

Tab. 47 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare	
C001. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
C002. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
C003 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		68.999.152,88		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 48 – Dettagli contributi in conto esercizio

Le iscrizioni dei Contributi in Conto Esercizio sono avvenute nel rispetto di quanto comunicato con tabella M dalla Regione Calabria secondo quanto assegnato con DCA n. 60/2018.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	assegnazione regionale DCA 60/2018		ASSEGNAZIONE PROVVISORIA RISORSE LEA ANNO 2017	72.210.710,11
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	assegnazione regionale			68.999.152,88
	Progetto 1	assegnazione regionale			3.211.557,23
	Progetto				
AA0050	EXTRA FONDO:				
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				



Azienda Ospedaliera di Cosenza

	Progetto 1				
	Progetto				
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				
	Progetto 1				
	Progetto				
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				
				
				
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				
	Progetto 1				
	Progetto				
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				
				
				
	PER RICERCA:				
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				
				
				
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				
	Progetto				
	Progetto				



Azienda Ospedaliera di Cosenza

AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				
				
				
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				
				
				
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				
				
				
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				72.210.710,11

Tab. 49 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	72.210.710,11	3.012.720,77	4%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	72.210.710,11	3.012.720,77	4%

Tab. 50 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti



Nel corso dell'esercizio 2017 questa A.O. ha effettuato investimenti utilizzando le quote del Contributo in Conto Esercizio per un totale pari ad Euro 3.012.720,77.

Tali acquisizioni furono effettuate anche negli esercizi 2012-2016.

Secondo quanto previsto dal D.lgs 118/2011 la rettifica dei contributi in conto esercizio è stata iscritta nel Conto Economico con segno negativo in misura pari al 100%.

Si riporta di seguito il dettaglio delle acquisizioni avvenute con contributi in c/esercizio nell'anno 2017.

Contributi in conto esercizio	Acceleratore Lineare	2.601.028,10
Contributi in conto esercizio	Ecografi portatili Pronto Soccorso	35.688,67
Contributi in conto esercizio	Microscopio Operatorio UO ORL	107.604,00
Contributi in conto esercizio	Microscopio Operatorio UO ORL	156.160,00
Contributi in conto esercizio	Ecotomografi	32.452,00
Contributi in conto esercizio	Ecotomografi	79.788,00

3.012.720,77

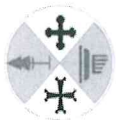
Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	



18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASP di Cosenza	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)				
AA0350	Prestazioni di ricovero	89.726.000,00			89.726.000,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	14.874.000,00			14.874.000,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				
AA0380	Prestazioni di File F				
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				
AA0410	Prestazioni termali				
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso				
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)				
AA0460	Prestazioni di ricovero	3.319.000,00			3.319.000,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	106.000,00			106.000,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				
AA0490	Prestazioni di File F	13.000,00			13.000,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				
AA0520	Prestazioni termali				
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso				
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali				



Azienda Ospedaliera di Cosenza

AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC							
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)						115.276.000,00	
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)							
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)							
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)							
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							

Tab. 51 – *Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità*

Anche le iscrizioni contabili effettuate a tali codici di CE sono avvenute nel rispetto delle indicazioni regionali di cui alla Tabella M per ciò che attiene la mobilità, ai sensi del DCA n. 60/2018.



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CO- DICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA
AA068 0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera
AA069 0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica
AA070 0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica
AA071 0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)
AA072 0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
AA073 0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro
AA074 0	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	
BA121 0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera
BA122 0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica
BA123 0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica
BA124 0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)
AA072 0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA126 0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro
BA127 0	Partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	

Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
0	0		
1.528.695,72	1.638.010,17	109.314,45	0,93
-	-	-	
32.638,76	27.964,24	4.674,52	1,17
63.514,64	92.096,44	28.581,80	0,69
-	-	-	
-	-	-	
1.624.849,12	1.758.070,85		
-	-	-	
1.130.957,25	1.169.557,36	38.600,11	0,97
-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	
28.227,80	28.227,80	28.227,80	100
-	-	-	
1.130.957,25	1.197.785,16		
-	-	-	
4.716.219,35	4.607.541,64		