

- ALLEGATO 2 -



AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

| | Anno 2017 | Anno 2016 | VARIAZIONE 2017/2016 | |
|--|---------------|----------------|----------------------|---------------|
| | | | Importo | % |
| | | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| I Immobilizzazioni immateriali | | | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | - | - | - | - |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | - | - | - | - |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | - | - | - |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - |
| II Immobilizzazioni materiali | | | | |
| 1) Terreni | 59.212.031,19 | 121.848.835,37 | 62.636.804,18 | -51,4% |
| a) Terreni disponibili | 4.187.319,38 | 4.187.319,38 | - | 0,0% |
| b) Terreni indisponibili | 4.187.319,38 | 4.187.319,38 | - | 0,0% |
| 2) Fabbricati | 43.510.140,78 | 109.307.282,18 | 65.797.141,40 | -60,2% |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | | 1.008.391,24 | 1.008.391,24 | -100,0% |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 43.510.140,78 | 108.298.890,94 | 64.788.750,16 | -59,8% |
| 3) Impianti e macchinari | | | | |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 5.898.708,06 | 5.455.192,16 | 443.515,90 | 8,1% |
| 5) Mobili e arredi | 2.691,64 | 3.229,96 | 538,32 | -16,7% |
| 6) Automezzi | | | | |
| 7) Oggetti d'arte | | | | |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | 82.522,31 | 196.839,75 | 114.317,44 | -58,1% |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 5.530.649,02 | 2.698.971,94 | 2.831.677,08 | 104,9% |



AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO
D.lgs. 118/2011

| | Anno 2017 | Anno 2016 | VARIAZIONE 2017/2016 | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| | | | Importo | % |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | | | | |
| 1) Crediti finanziari | - | - | - | - |
| a) Crediti finanziari v/ Stato | - | - | - | - |
| b) Crediti finanziari v/ Regione | - | - | - | - |
| c) Crediti finanziari v/ partecipate | - | - | - | - |
| d) Crediti finanziari v/ altri | - | - | - | - |
| 2) Titoli | - | - | - | - |
| a) Partecipazioni | - | - | - | - |
| b) Altri titoli | - | - | - | - |
| Totale A) | 59.212.031,19 | 121.848.835,57 | 62.636.804,18 | -51,4% |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I Rimanenze | | | | |
| 1) Rimanenze beni sanitari | 5.376.051,22 | 4.389.839,99 | 986.211,23 | 22,5% |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | 5.209.531,77 | 4.202.205,38 | 1.007.326,39 | 24,0% |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari | 166.519,45 | 187.634,61 | 21.115,16 | -11,3% |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | - | - | - | - |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | |
| 1) Crediti v/ Stato | 70.673.140,12 | 81.876.425,33 | 11.203.285,21 | -13,7% |
| a) Crediti v/ Stato - parte corrente | - | - | - | - |
| 1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti | - | - | - | - |

**AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA****STATO PATRIMONIALE ATTIVO****Importi: Euro**

| | SCHEMA DI BILANCIO | | Anno 2017 | Anno 2016 | VARIAZIONE 2017/2016 | |
|---|--------------------|--|--------------|--------------|----------------------|---|
| | D.lgs 118/2011 | | | | Importo | % |
| | | | | | | |
| 2) Crediti v/Stato - altro | | | - | - | - | |
| b) Crediti v/Stato - investimenti | | | - | - | - | |
| c) Crediti v/Stato - per ricerca | | | - | - | - | |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | | | - | - | - | |
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | | | - | - | - | |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | - | - | - | |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | | | - | - | - | |


AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA
STATO PATRIMONIALE ATTIVO
Importi: Euro

| | SCHEMA DI BILANCIO D.lgs 118/2011 | Anno 2017 | Anno 2016 | VARIAZIONE 2017/2016 | |
|---|--------------------------------------|---------------|---------------|----------------------|--------|
| | | | | Importo | % |
| d) Crediti v/ <i>prefetture</i> | | - | - | - | - |
| 2) Crediti v./Regione o Provincia Autonoma | | 58.198.004,50 | 65.895.091,30 | 7.697.086,80 | -11,7% |
| a) Crediti v/ <i>Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i> | | 36.960.481,66 | 39.959.961,48 | 2.999.479,82 | -7,5% |
| 1) Crediti v./Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | | 36.960.481,66 | 39.632.139,04 | 2.671.657,38 | -6,7% |
| a) Crediti v/ <i>Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i> | | 36.762.659,22 | 39.632.139,04 | 2.869.479,82 | -7,2% |
| b) Crediti v/ <i>Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i> | | - | - | - | - |
| c) Crediti v/ <i>Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i> | | - | - | - | - |
| d) Crediti v/ <i>Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i> | | - | - | - | - |
| 2) Crediti v./Regione o Provincia Autonoma per ricerca | | 197.822,44 | 327.822,44 | 130.000,00 | -39,7% |
| b) Crediti v/ <i>Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i> | | 21.237.522,84 | 25.935.129,82 | 4.697.606,98 | -18,1% |
| 1) Crediti v./Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | | 21.237.522,84 | 25.935.129,82 | 4.697.606,98 | -18,1% |
| 2) Crediti v./Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | | - | - | - | - |
| 3) Crediti v./Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | - | - | - | - |
| 4) Crediti v./Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti | | - | - | - | - |
| 3) Crediti v./Comuni | | - | - | - | - |
| 4) Crediti v./aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSK da distribuire | | 7.562.863,09 | 6.221.867,21 | 1.340.995,88 | 21,6% |
| a) Crediti v/ <i>aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | | 7.536.600,03 | 6.190.347,37 | 1.346.252,66 | 21,7% |
| b) Crediti v/ <i>aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i> | | 26.263,06 | 31.519,84 | 5.256,78 | -16,7% |
| 5) Crediti v./società partecipare e/ o enti dipendenti della Regione | | - | - | - | - |
| 6) Crediti v./Erario | | 1.836.049,00 | 4.403.184,00 | 2.567.135,00 | -58,3% |
| 7) Crediti v./altri | | 3.076.223,53 | 5.356.282,82 | 2.280.059,29 | -42,0% |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | - | - | - | - |



AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

| | Anno 2017 | Anno 2016 | VARIAZIONE 2017/2016 | |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| | | | Importo | % |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | | - | - |
| IV Disponibilità liquide | 6.419.797,53 | 2.344.233,15 | 4.075.564,38 | 173,9% |
| 1) Cassa | 3.348,69 | 5.100,26 | 1.751,57 | -34,3% |
| 2) Istituto Tesoriere | 5.608.882,73 | 1.964.822,62 | 3.644.060,11 | 185,5% |
| 3) Tesoreria Unica | | | - | - |
| 4) Conto corrente postale | 807.566,11 | 374.310,27 | 433.255,84 | 115,7% |
| Totale B) | 82.468.988,87 | 88.610.498,47 | 6.141.509,60 | -6,9% |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | |
| I Ratei attivi | 69.786,69 | | 69.786,69 | - |
| II Riscoanti attivi | 20.550,27 | 19.934,46 | 615,81 | 3,1% |
| Totale C) | 90.336,96 | 19.934,46 | 70.402,50 | 353,2% |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | 141.771.357 | 210.479.268,30 | -68.707.911,28 | -32,6% |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | 42.964,53 | 40.862,53 | 2.102,00 | 5,1% |
| 3) Beni in comodato | | | - | - |
| 4) Altri conti d'ordine | 381.059,73 | 451.175,68 | 70.115,95 | -15,5% |
| Totale D) | 424.024,26 | 492.038,21 | 68.013,95 | -13,8% |



| | SCHEMA DI BILANCIO <i>D/leg 118/2011</i> | | /VARIAZIONE 201 | |
|--|---|-----------------------|--------------------|---------------|
| | Anno 2017 | Anno 2016 | Importo | % |
| | | | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| I Fondo di dotazione | 3.715.163,86 | 3.715.163,86 | - | 0,0% |
| II Finanziamenti per investimenti | 67.690.490,80 | 69.167.425,33 | -1.476.935 | -2,1% |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | | | | |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 55.431.928,24 | 56.419.031,47 | -987.103 | -1,7% |
| <i>a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i> | 55.431.928,24 | 56.419.031,47 | -987.103 | -1,7% |
| <i>b) Finanziamenti da Stato per riserva</i> | | | | |
| <i>c) Finanziamenti da Stato - altro</i> | | | | |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 6.608.823,65 | 8.701.684,50 | -2.092.861 | -24,1% |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | | | |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 5.649.738,91 | 4.046.709,36 | 1.603.030 | 39,6% |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | | | | |
| IV Altre riserve | 326.166,48 | 71.156.991,31 | -71.156.991 | -100,0% |
| V Contributi per ripiano perdite | | 24.694,76 | 301.472 | 1220,8% |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | | 250.248.991,41 | -250.248.991 | -100,0% |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | 155.241,24 | -250.248.991,41 | 250.248.991 | -100,0% |
| | | 301.471,72 | -146.230 | -48,5% |
| Totale A) | 71.887.062,38 | 144.365.746,98 | -72.478.685 | -50,2% |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
| 1) Fondi per imposte, anche differite | 20.000,00 | 21.823,44 | -1.823 | -8,4% |
| 2) Fondi per rischi | 6.897.872,23 | 6.087.004,62 | 810.868 | 13,3% |
| 3) Fondi da distribuire | | | | |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | 1.828.692,95 | 1.482.576,63 | 346.116 | 23,3% |
| 5) Altri fondi oneri | 1.603.192,46 | 2.063.528,40 | -460.336 | -22,3% |
| Totale B) | 10.349.757,64 | 9.654.933,09 | 694.825 | 7,2% |


AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA
STATO PATRIMONIALE PASSIVO
Importi: Euro

| | SCHEMA DI BILANCIO <i>D/ges 118/2011</i> | | Anno 2017 | Anno 2016 | /VARIAZIONE 201 | |
|--|---|----------------------|----------------------|---------------|-----------------|---------|
| | | | | | Importo | % |
| | | | | | | |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | | | |
| 1) Premi operosità | | | - | - | - | - |
| 2) TFR personale dipendente | | | - | - | - | - |
| Totale C) | | | - | - | - | - |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | | | |
| | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | |
| 1) Mutui passivi | | - | - | - | - | - |
| 2) Debiti v/ Stato | | - | - | - | - | - |
| 3) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma | | - | - | - | - | - |
| 4) Debiti v/ Comuni | | 877.735,79 | 877.735,79 | 648.089,08 | 229.647 | 35,4% |
| 5) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche | | 1.529.949,09 | 1.529.949,09 | 1.518.133,53 | 11.816 | 0,8% |
| a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | | 1.313.876,06 | 1.313.876,06 | 1.333.885,74 | -20.010 | -1,5% |
| b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.F.A. | | - | - | - | - | - |
| c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.F.A. | | - | - | - | - | - |
| d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | | - | - | - | - | - |
| e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | | - | - | - | - | - |
| f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | | 216.073,03 | 216.073,03 | 184.247,79 | 31.825 | 17,3% |
| 6) Debiti v/ società partecipate e/ o enti dipendenti della Regione | | - | - | - | - | - |
| 7) Debiti v/ fornitori | | 40.896.765,48 | 36.834.364,81 | 30.907.757,97 | 5.926.607 | 19,2% |
| 8) Debiti v/ Istituto Tesoriere | | - | - | 2.227.206,18 | -2.227.206 | -100,0% |
| 9) Debiti tributari | | 4.467.010,78 | 4.467.010,78 | 4.992.057,05 | -525.046 | -10,5% |
| 10) Debiti v/ altri finanziatori | | - | - | - | - | - |
| 11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | | 5.970.865,52 | 5.970.865,52 | 2.721.783,71 | 3.249.082 | 119,4% |
| 12) Debiti v/ altri | | 9.158.602,84 | 9.158.602,84 | 9.855.855,41 | -697.253 | -7,1% |


AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA
STATO PATRIMONIALE PASSIVO
Importi: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO D/leg 118/2011 | Anno 2017 | Anno 2016 | / VARIAZIONE 201 | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|------------------|-------|
| | | | Importo | % |
| Totale D) | 62.900.929,50 | 52.870.882,93 | 5.067.646 | 11,3% |



AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Importi: Euro

| | SCHEMA DI BILANCIO <i>D.lgs 118/2011</i> | Anno 2017 | Anno 2016 | /VARIAZIONE 201 | |
|--|---|--------------|----------------|-----------------|--------|
| | | | | Importo | % |
| E) RATEI E RISCOONTI PASSIVI | | | | | |
| 1) Ratei passivi | | 678.786,99 | 678.787 | - | - |
| 2) Risconti passivi | | 17.221,18 | 3.587.705,30 | -3.570.484 | -99,5% |
| Totale E) | | 696.008,17 | 3.587.705,30 | -2.891.697 | -80,6% |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | | | | | |
| | | 141.771.357 | 210.479.268,30 | -68.707.911 | -32,6% |
| F) CONTI D'ORDINE | | | | | |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | | - | - | - | - |
| 2) Depositi cauzionali | | 42.964,53 | 40.862,53 | 2.102 | 5,1% |
| 3) Beni in comodato | | - | - | - | - |
| 4) Altri conti d'ordine | | 381.059,73 | 451.175,68 | -70.116 | -15,5% |
| Totale F) | | 424.024,26 | 492.038,21 | -68.014 | -13,8% |