



### 13. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
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	8.701.684,50		8.701.684,50	-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
	DEBITI V/COMUNI:	347.183,24	595.617,77	294.711,93	648.089,08		
	....						
	....						
	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						



Azienda Ospedaliera di Cosenza

PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione								
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.212.282,94	184.997,13	63.394,33	1.333.885,74				
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni								
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	62.313,32	192.583,84	70.649,37	184.247,79				
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto								
	<b>TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>1.274.596,26</b>	<b>377.580,97</b>	<b>134.043,70</b>	<b>1.518.133,53</b>				
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:								
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie								
PDA300	Debiti verso altri fornitori	32.928.283,32	73.598.027,04	83.327.125,90	23.199.184,56	7.708.573,41	2.272.738,00		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	12.222.343,12	176.473.031,74	179.810.189,88	8.885.184,98				
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.107.004,30	33.608.655,64	32.143.358,73	5.572.301,21				
	.....								
	.....								
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.649.587,19	31.708.061,20	31.635.864,68	2.721.783,71				
	.....								
	.....								
PDA340	DEBITI V/ALTRI:								
PDA350	Debiti v/altri finanziatori								
PDA360	Debiti v/dipendenti	8.624.777,04	82.600.493,33	82.009.576,59	9.215.693,78				
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie								



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

PDA380	Altri debiti diversi:							
	.....	1.973.818,53	2.854.780,00	4.188.436,90	640.161,63			
	.....							

**Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti**

### **Debiti Fornitori**

Nel corso dell'esercizio 2016 questa A.O. ha saldato tutti i debiti pregressi, per questi motivi, il valore complessivo del Debito verso Fornitori ha subito una riduzione.

La tempestività con la quale si riesce ad effettuare il pagamento dei debiti commerciali, grazie alle maggiori disponibilità di cassa, ha ridotto, rispetto all'esercizio 2015, anche l'Indicatore di Tempestività nei pagamenti, attestando lo stesso al 31/12/2016, a 83,37 giorni.

### **Debito verso Istituto Tesoriere**

Esso si riferisce alle anticipazioni di cassa accordate ed utilizzate da questa A.O. con l'Istituto Tesoriere; tali anticipazioni sono necessarie al fine di poter garantire la continuità assistenziale.

Il saldo al 31/12/2016 è pari ad euro € 2.227.206,18. Tale saldo risulta inferiore rispetto a quello dell'esercizio 2015 ciò per via del minore ricorso alle anticipazioni di cassa.

### **Debiti Tributarli**

Tra i debiti tributari sono iscritti i debiti fiscali (riferiti al personale dipendente), maturati alla data del 31.12.2016 e pagati nel mese di gennaio 2017, vi sono compresi, altresì, le quote di Irap relativa a competenze maturate e non ancora distribuite al personale.

### **Debiti verso Istituti Previdenziali**

Tale voce si riferisce ai debiti previdenziali derivanti dalle retribuzioni al personale dipendente riferiti a competenze maturate e non ancora distribuite al personale.



### Debiti verso Personale Dipendente

Tale importo si riferisce alle competenze maturate e non ancora pagate nel corso dell'esercizio al personale dipendente.

Inoltre, al Debito verso il Personale dipendente è stato anche iscritto l'importo del Fondo Perequativo, della Fasce, della RIA, delle competenze accessorie e dei patrocini legali.

### Altri debiti diversi

A tale voce sono stati iscritti i debiti verso la Direzione Aziendale, il Collegio Sindacale ed altre voci di debito residuale non compreso nelle voci sopra descritte.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
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					



Azienda Ospedaliera di Cosenza

PDA130	DEBITI V/COMUNI:					52.471,31	595.617,77
	.....						
	.....						
	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 cor- rente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo cor- rente 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	329.168,65	275.077,89	494.689,74	49.952,33		184.997,13
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni						
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	30.838,63	104,80	26.589,17	4.780,72		121.934,47
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>						
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
	.....						
	.....						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
	.....						
	.....						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
	.....						
	.....						
	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA290	Debiti verso altri fornitori	-				125.774,98	30.907.757,97
PDA300	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA310	DEBITI TRIBUTARI:						2.227.206,18
PDA320							4.992.057,05



Azienda Ospedaliera di Cosenza

	...					
	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					2.721.789,71
	...					
	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:			251.789,54		388.372,02
	.....					
	.....					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

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			



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

PDAl20	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDAl30	DEBITI V/COMUNI:	648.089,08		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDAl60	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDAl70	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDAl80	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDAl90	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilita in compensazione			
PDAl200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilita non in compensazione	1.333.885,74		
PDAl10	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
PDAl220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDAl230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	184.247,79		
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDAl250	Debiti v/enti regionali:			
PDAl260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDAl270	Debiti v/altre partecipate:			
PDAl280	DEBITI V/FORNITORI:			
PDAl290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDAl300	Debiti verso altri fornitori	30.907.757,97		
PDAl310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.227.206,18		
PDAl320	DEBITI TRIBUTARI:	4.992.057,05		
PDAl330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.721.783,71		
PDAl340	DEBITI V/ALTRI:			
PDAl350	Debiti v/altri finanziatori			
PDAl360	Debiti v/dipendenti	9.215.693,78		



PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:		640.161,63	

**Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza**

DEBITI DA MUTUI	Speranzata	Rendite								
TOTALE MUTUI										

**Tab. 45 – Dettaglio mutui**

Il mutuo contratto da questa A.O. con Banca Carime è stato estinto nell'esercizio 2013, pertanto, non vi sono debiti per mutui passivi alla data del 31/12/2016.

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP COSENZA		178.314,75	
ASP CATANZARO		315.885,03	
ASP CROTONÈ		-	
ASP VIBO VALENTIA		628.354,20	
ASP REGGIO CALABRIA		1.856,81	
A.O. CATANZARO		20.717,97	
A.O. P. CATANZARO			
A.O. REGGIO CALABRIA		188.756,98	

**Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

La quota più rilevante del debito vs Aziende Sanitarie Pubbliche intra-regione deriva soprattutto dall'acquisto per sacche di sangue dalle AASS regionali.

Si rileva inoltre l'acquisto di prestazioni sanitarie di citogenetica a seguito di convenzione sottoscritta con l'Azienda Ospedaliera di Reggio Calabria.

### DB01 – Transazioni

<b>DB01 – NO</b>	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
<b>DB02 - Altro.</b> 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	





## Azienda Ospedaliera di Cosenza

Il valore iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale come immobilizzazione, verrà ripartito nel periodo della stimata vita utile con metodo sistematico e razionale.

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 interessare il risultato d'esercizio in proporzione alla partecipazione del bene immobilizzato. In pratica, l'immobilizzazione partecipa attraverso l'ammortamento al risultato d'esercizio.

Dall'importo complessivo dei beni donati, pari ad Euro 32.827,42, alla data del 01.01.2016 è stata effettuato storno degli stessi, al netto della quota di ammortamento dell'esercizio 2015, tra i Risconti Passivi; Le quote di ammortamento vengono calcolate nel rispetto del Dlgs. 118/2011 e la sterilizzazione delle stesse continua ad avvenire enlla voce di conto economico dei Proventi Straordinari.

Inoltre, nel corso dell'esercizio 2016, a seguito delle risultanze fiscali derivanti dalla Dichiarazione Fiscale 2016 (redditi 2015), è emerso un Credito verso Erario pari ad Euro 3.762.681,00; nel corso dell'esercizio 2016 è stato cpmensato un importo pari ad Euro 200.000,00, per questi motivi, alla data del 31/12/2016, il credito complessivo ammontava ad Euro 3.562.681,00; tale importo è stato contabilmente iscritto anche tra gli altri risconti passivi così secondo quanto indicato da questa A.O. con atto formale deliberativo.

**Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.**

Informazione	Caso presente in		Se sì, illustrare
	azienda?		
<b>RP01 – Altro.</b> 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. 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	40.712,53	18.697,53	18.547,53	40.862,53
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	577.912,74	187.064,62	313.801,68	451.175,68
	...				

Tab. 48 – *Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine*

L'ammontare complessivo dei conti d'ordine si è ridotto; non vi sono particolari aspetti contabili da rilevare.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	in	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – 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. Contributi in conto esercizio

Si procede alla riclassificazione delle voci riferite ai Contributi in Conto esercizio secondo quanto indicato nella Tabella M trasmessa a questa A.O. dalla Regione Calabria in data 13.06.2017, successivamente alla redazione del bilancio d'esercizio 2016 di cui alla deliberazione n. 177/2017.

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		66.398.124,78		
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. 49 – Dettagli contributi in conto esercizio**



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:			Assegnazione definitiva alle Aziende del Servizio Sanitario Regionale della Regione Calabria delle risorse finanziarie per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'esercizio 2015.	68.192.011,49
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto			assegnazione regionale	66.398.124,78
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:			assegnazione regionale	1.793.886,71
AA0050	EXTRA FONDO:				
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				83.569,00
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.21/0/92:				
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			PRERETTURA DI COSENZA UFFICIO TERRITORIALE DEL GOVERNO SERVIZIO FINANZIARIO SERVIZIO FINANZIARIO SE	83.569,00
	PER RICERCA:				
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				
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					68.275.580,49



**Tab. 50 – 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	68.192.011,49	2.482.805,39	3,64
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	68.192.011,49	2.482.805,39	

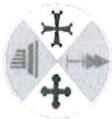
**Tab. 51 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti**

Le quote iscritte tra i contributi in c/esercizio sono state assegnate a questa AO dal Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria.

La riclassificazione dell'assegnazione del FSR Regionale per l'esercizio 2016, tra le voci del Modello CE, è avvenuta secondo quanto trasmesso dal Dipartimento Tutela della Salute con Tabella M trasmessa a questa A.O. con mail del 21.06.2017.

Questa A.O., già a partire dall'esercizio 2012, ha, eccezionalmente, effettuato acquisti di attrezzature ed altri beni materiali necessari a garantire lo svolgimento delle attività istituzionali.

Per l'effettuazione di tali investimenti, così secondo quanto previsto dal Dlgs. 118/2011 si è provveduto a rettificare la quota dei contributi in c/esercizio in percentuale pari al: 100% per beni acquistati nel corso dell'anno 2016 inoltre a tale voce di rettifica contributi vengono iscritte le percentuali residue di rettifica riferite agli acquisti di altri beni, attrezzature, effettuate nel corso degli esercizi 2014-2013-2012 precisamente così come già specificato sopra alla voci relative di patrimonio netto.



Azienda Ospedaliera di Cosenza

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 *	SI	



## 17. Proventi e ricavi diversi

Anche i codici CE sotto riportati hanno subito una riclassificazione derivante dalla trasmissione della Tabella M in data 21.06.2017, successivamente alla re-dazione del bilancio d'esercizio 2016 di cui alla deliberazione di questa A.O. n. 177/2017.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASP CS				TOTALE
		Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	
	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				7.238.000,00	
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					
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale				3.319.000,00	
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				106.000,00	
AA0490	Prestazioni di File F					
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				13.000,00	
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata					
AA0520	Prestazioni termali					
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					



Azienda Ospedaliera di Cosenza

AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali						
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. 52 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità**

Tra i ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità vengono iscritte le voci così per come indicato dal Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria.

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMODENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	3.364,00	3.364,00	100,00
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.638.010,17	1.630.715,37	7.294,80	0,45
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	27.964,24	-	27.964,24	100,00
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	92.096,44	138.160,41	46.063,97	33,34
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)						
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	1.758.070,85	1.772.239,78				
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		992,10	-	992,10	-	100,00
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.169.557,36	1.512.733,86	-	343.176,50	-	22,69
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica						
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), di ed ex Art. 57-58)						
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), di ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)						
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	28.227,80	218.167,78	-	189.939,98	-	87,06
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)						
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.197.785,16	1.731.893,74				
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione						
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	4.337.349,80	4.607.541,64	-	270.191,84	-	5,86
	Costi diretti aziendali	82.091,52	117.695,88	-	35.604,36	-	30,25
	Costi generali aziendali	49.793,77	48.965,70	-	828,07	-	1,69
	Fondo di perequazione	74.525,89	75.935,25	-	1.409,36	-	
	totale costi senza indennità di rapporto esclusivo	76.564,34	141.664,48	-	65.100,14	-	45,95
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	282.975,52	384.261,31				
		4.620.325,32	4.991.802,95				

**Tab. 53 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia**

Sono fissi i costi destinati all'indennità di esclusività medica per attività di libera professione che risultano elevati; va precisato, infatti, che tale indennità, in base alle norme contrattuali, costituisce un costo inevitabile e fisso per questa Azienda: inevitabile, in quanto, il professionista che fa richiesta del rapporto di lavoro esclusivo deve essere remunerato per tale esclusività, e fisso in quanto l'Azienda dovrà comunque sostenerlo a prescindere dal fatto che il professionista svolga un'attività remunerativa (ad es. l'Azienda dovrà sostenere il costo di tale indennità di esclusività anche laddove al professionista nessun paziente si rivolga per una valutazione in libera professione).

Inoltre, tenuto conto che soltanto un quarto del personale medico svolge attività libero-professionale allargata (dunque, presso locali propri e spese direttamente sostenute connesse a tali attività), l'ammontare dei costi diretti e generali sostenuti da questa Azienda Ospedaliera risulta congruo.



Si riporta di seguito la tabella delle entrate proprie di questa A.O. che restano stimate ad Euro 3.410,00 (importi in mgl di Euro)

### Tabella entrate proprie

ENTRATE PROPRIE ANNO 2016		
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e rilevanza sanitaria	341
AA0690	Ricavi per prestazioni erogate in regime di intra-moenia-specialistica ambulatoriale	1.638
AA0710	Ricavi per prestazioni erogate in regime di intra-moenia- consulenze	27
AA0720	Ricavi per prestazioni erogate in regime di intra-moenia- consulenze presso ASL REGIONALI	92
AA0170	contributi extra fondo da soggetti pubblici	82
AA0950	Compartecipazione (Ticket)	1.941
AA0960	Compartecipazione (Ticket)	93
AA1090	Altri proventi diversi	140
AA1070	ricavi per prestazioni non sanitarie	65
AA1080	Fitti attivi	7
AA0800	concorsi, recuperi e rimborsi	128
AA0890	Concorsi recuperi e rimborsi da privati	55
Al netto dei seguenti codici:		
BA1220	A.L.P. distribuita al personale dipendente- specialistica	-1.170
BA1260	A.L.P. distribuita al personale dipendente- consulenze	-29
TOTALE		3.410

### Ricavi derivanti da Compartecipazione alla spesa (Ticket).

Tali ricavi si riferiscono a tutti gli incassi derivanti dalla compartecipazione alla spesa per le prestazioni sanitarie. Tali valori sono stati riconciliati con i flussi gestionali dell'Ufficio C.U.P. deputato alla prenotazione delle prestazioni ambulatoriali richieste dall'utenza.



Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	in Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO *	



## 18. Acquisti di beni

Si riporta di seguito l'importo relativo alla distribuzione diretta di farmaci effettuata presso la farmacia ospedaliera allocata nel presidio ospedaliero di Cosenza.

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	291.388,49		291.388,49
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE			

Tab. 54 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASP COSENZA		ASP VIBO VALENTIA	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:				
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				
BA0050	Medicinali senza AIC				
BA0060	Emoderivati di produzione regionale				
BA0070	Sangue ed emocomponenti	89.414,00		136.065,00	225.479,00
BA0210	Dispositivi medici:				
BA0220	Dispositivi medici				
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi				



BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (VD)			
BA0250	Prodotti dietetici			
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)			
BA0270	Prodotti chimici			
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario			
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:			
BA0320	Prodotti alimentari			
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere			
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti			
BA0350	Supporti informatici e cancelleria			
BA0360	Materiale per la manutenzione			
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:			
	TOTALE			

**Tab. 55 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche**

Tale tabella riporta il dettaglio degli acquisti di beni effettuati da questa AO, dalle aziende sanitarie della Regione, esclusivamente per la fornitura di sacche di sangue ed emo-componenti.

**AB01 – Acquisti di beni**

<b>AB01 – NO</b>	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

**Altre informazioni relative agli acquisti di beni**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	Sacche di sangue
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	no	





Azienda Ospedaliera di Cosenza

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato				
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		492,44	492,44	100,00
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (IN-TRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	798,70	1.580,94	782,24	49,48
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	88.506,97	261.496,02		
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosaniti. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	88.506,97	261.496,02	172.989,05	66,15
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	9.442,82	9.772,46	329,64	3,37



BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios: da privato					
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria					
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria					
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	79.064,15	251.723,56	-	172.659,41	68,59
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando					
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università					
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)					
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	373.135,80	315.700,71			
BA1500	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26.369,60	61.078,33	-	34.708,73	56,83
BA1510	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione					
BA1520	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	26.331,70	534,36		25.797,34	4.827,71
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	320.434,50	254.088,02		66.346,48	26,11
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva					
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC					
	TOTALE	461.642,77	577.196,73			

**Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte**

A seguito della trasmissione dei prospetti riferiti ai costi/ricavi infragruppo tra le Aziende Sanitarie Regionali è stata effettuata una riclassificazione dei debiti relativi all'Azienda Ospedaliera Bianchi Melacrino-Morelli in quanto, è emerso che prestazioni erogate a questa A.O. dall'Azienda Bianchi Melacrino, per un totale pari ad Euro 29.139,00, iscritte tra i costi di cui al codice CE 1500, si riferiscono all'esercizio 2015, per questi motivi, questa A.O. ha provveduto ad iscriverne il relativo costo tra le Sopravvenienze Passive verso ASP, AO e Policlinici Regionali.



Azienda Ospedaliera di Cosenza

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codece Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (Codice Fiscale)	Tipologie di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co. Ge.	Importo pagato
CROCE ROSA LA PUTRINO	BA1530	2504210795	servizi sanitari e sociosanitari	2016	23.917,00	23.917,00	23.917,00	23.917,00
PUBBLICA ASSISTENZA NUOVA CROCE AZZURRA	BA1530	98030310787	servizi sanitari e sociosanitari	2016	14.418,24	14.418,24	14.418,24	14.418,24
CONFRATERNITA DI MISERICORDIA	BA1530	1191900784	servizi sanitari e sociosanitari	2016	15.176,20	15.176,20	15.176,20	15.176,20
CROCE BIANCA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS	BA1530	2394590782	servizi sanitari e sociosanitari	2016	16.186,09	16.186,09	16.186,09	16.186,09
SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE A R.L. ONLUS 'AMICIZIA E SOLIDARIETA' PRESILANA	BA1530	2396180784	servizi sanitari e sociosanitari	2016	12.622,33	12.622,33	12.622,33	12.622,33
CROCE BLU COSENZA-ONLUS	BA1530	98036150781	servizi sanitari e sociosanitari	2016	11.391,70	11.391,70	11.391,70	11.391,70
CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI COSENZA	BA1530	3291130783	servizi sanitari e sociosanitari	2016	10.973,14	10.973,14	10.973,14	10.973,14
CROCE VERDE SILANA	BA1530	93331460784	servizi sanitari e sociosanitari	2016	13.973,04	13.973,04	13.973,04	13.973,04
MONTALTO SOCCORSO ONLUS	BA1530	2637000785	servizi sanitari e sociosanitari	2016	15.482,00	15.482,00	15.482,00	15.482,00
OTEM & PARTNERS S.R.L.	BA1530	4674391216	servizi sanitari e sociosanitari	2016	5.660,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00
FONDAZIONE MAUGERI	BA1530	305700189	servizi sanitari e sociosanitari	2016	17.136,80	17.136,80	17.136,80	17.136,80
D.L.T.EXPRESS S.A.S.	BA1530	3114230794	servizi sanitari e sociosanitari	2016	565,32	565,32	565,32	565,32
AVAS PRESILA	BA1530	1812070785	servizi sanitari e sociosanitari	2016	11.044,71	11.044,71	11.044,71	11.044,71
BANCA DEGLI OCCHI PUBBLICA ASSISTENZA TRAPANITI COR-NEE	BA1530		servizi sanitari e sociosanitari	2016	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
TAURO SOCCORSO	BA1530	2633800806	servizi sanitari e sociosanitari	2016	31.464,60	31.464,60	31.464,60	31.464,60
ULTIMO MIGLIO	BA1530	3261200780	servizi sanitari e sociosanitari	2016	2.990,31	2.990,31	2.990,31	2.990,31
ISTITUTO GIANNINA GASLINI	BA1530	577500101	servizi sanitari e sociosanitari	2016	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
ENTE OSPEDALIERA GALLIERA	BA1530	557720109	servizi sanitari e sociosanitari	2016	433,02	433,02	433,02	433,02

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato



Questa A.O. acquista servizi sanitari da privato per il trasporto di campioni biologici ed ematici che, prelevati dai vari Presidi Ospedalieri, vengono trasportati al Laboratorio per l'effettuazione degli esami chimici; inoltre, per le cardiopatie congenite è stata stipulata una convenzione tra questa A.O. e l'Istituto G. Gaslini.

**AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato**

<b>AS02 – NO</b>	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------------	---

**AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie**

<b>AS03 – SI</b>	Nell'esercizio sono stati rilevati costi consulenze, di lavoro sanitario e socio-sanitarie relativamente alla Società che effettua verifica sulla sicurezza nei luoghi di cura e di lavoro.
------------------	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	26.226.724,00			
BA1580	Lavanderie	2.709.605,56	2.700.781,40	8.824,16	0,33
BA1590	Pulizia	9.292.162,29	9.241.149,93	51.012,36	0,55
BA1600	Mensa	2.964.073,76	3.148.971,95	-185.898,19	-5,90
BA1610	Riscaldamento	2.156.235,37	2.133.513,99	22.721,38	1,06
BA1620	Servizi di assistenza informatica	446.676,51	310.073,99	136.602,52	44,05
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	40.956,49	36.676,09	4.280,40	
BA1640	Smaltimento rifiuti	446.805,78	419.006,11	27.799,67	6,63
BA1650	Utenze telefoniche	783.840,10	746.260,75	37.579,35	5,04
BA1660	Utenze elettricità	2.087.954,69	2.089.263,87	-1.309,18	-0,06
BA1670	Altre utenze	354.169,38	525.355,39	-171.186,01	-32,58
BA1680	Premi di assicurazione	3.032.085,30	3.011.469,22	20.616,08	0,69



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	25.000,00		25.000,00		
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.897.156,77	1.834.915,56	52.241,21		2,85
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.098.652,55		1.098.652,55		
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici					
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato					
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato					
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	11.453,38	10.369,59	1.083,79		10,45
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria					
BA1820	Lavoro internale - area non sanitaria	1.097.199,17	1.076.734,98	10.464,59		0,97
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria					
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando					
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università					
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)					
	FORMAZIONE	36.123,88		36.123,88		
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	24.343,44	42.811,61	18.468,17		43,14
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	11.780,44		11.780,44		
	TOTALE	27.361.500,43	27.328.354,03			

**Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari**

Non si registrano notevoli scostamenti rispetto all'esercizio precedente.

**AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**

<b>AS04 – SI</b>	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente alle prestazioni erogate dal NAVS.
------------------	---

**AS05 –Manutenzioni e riparazioni**

*Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.*

**Sono stati considerati interventi di manutenzione quelli rivolti al mantenimento in efficienza degli impianti già esistenti, mentre per manutenzione straordinaria, sono state considerate le opere che hanno sostituito o modificato parti, anche strutturali, di edifici già esistenti, modificandone, dunque, l'aspetto definitivo.**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.466.619,99	1.497.747,95	31.127,96	2,08
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari			-	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.410.249,21	3.520.300,22	110.051,01	3,13
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.922,21	3.730,35	808,14	21,66
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	42.621,70	55.006,21	12.384,51	22,51
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
	<b>TOTALE</b>	<b>4.922.413,11</b>	<b>5.076.784,73</b>		

**Tab. 61 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
		Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia			
BA1590	Pulizia			
BA1600	Mensa			
BA1610	Riscaldamento	2.156.236,37	2.133.513,99	100
BA1620	Servizi di assistenza informatica			
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)			
BA1640	Smaltimento rifiuti			
BA1650	Utenze telefoniche			
BA1660	Utenze elettricit�	2.087.954,69	739.314,05	35,41
BA1670	Altre utenze			
BA1680	Premi di assicurazione			
BA1700	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:			
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:			
BA1890	Formazione (esternizzata e non) da pubblico			
BA1900	Formazione (esternizzata e non) da privato			
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinarie esternalizzate)			
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.466.619,99	357.149,45	24,35
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari			
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche			
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi			
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni			
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
	TOTALE	5.710.810,05	3.229.977,49	





## 20. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	86.846.508,83	87.362.363,55	- 515.854,72	- 0,59
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	48.042.384,58	48.583.625,10	- 541.240,52	- 1,11
BA2110	Costo del personale dirigente medico	45.968.690,95	46.518.862,56	- 550.171,61	- 1,18
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	42.898.561,79	41.639.362,15	1.249.199,64	3,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.326.347,54	20.707.982,47	2.618.365,07	12,64
	Retribuzione di posizione	6.828.055,86	5.697.864,27	1.130.191,59	19,84
	Indennità di risultato	1.884.579,73	3.014.771,32	- 1.130.191,59	- 37,49
	Altro trattamento accessorio	1.135.920,74	1.506.024,99	- 370.104,25	- 24,57
	Oneri sociali su retribuzione	9.711.395,59	9.467.518,17	243.877,42	2,58
	Altri oneri per il personale	2.262,33	1.245.200,93	- 1.242.938,60	- 99,82
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.080.129,16	4.879.500,41	- 1.799.371,25	- 36,88
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.780.429,93	2.722.482,90	- 942.052,97	- 34,60
	Retribuzione di posizione	280.966,62	457.025,55	- 176.058,93	- 38,52
	Indennità di risultato	248.953,71	203.220,10	45.733,61	22,50
	Altro trattamento accessorio	49.000,00	203.480,25	- 154.480,25	- 75,92
	Oneri sociali su retribuzione	704.079,85	1.137.314,24	- 433.234,39	- 38,09
	Altri oneri per il personale	16.699,05	155.977,37	- 139.278,32	- 89,29
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.073.693,63	2.064.762,54	8.931,09	0,43
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.849.491,26	1.795.980,21	53.511,05	2,98
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.158.394,34	1.044.513,69	113.880,65	10,90
	Retribuzione di posizione	219.798,67	194.132,78	25.665,89	13,22
	Indennità di risultato	54.625,62	43.907,35	10.718,27	24,41
	Altro trattamento accessorio		88.366,51	- 88.366,51	- 100,00
	Oneri sociali su retribuzione	413.118,73	418.362,57	- 5.243,84	- 1,25



Azienda Ospedaliera di Cosenza

	Altri oneri per il personale	3.553,90	6.697,31	-	3.143,41	-	46,94
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	224.202,37	268.782,33	-	44.579,96	-	16,59
	Voci di costo a carattere stipendiale	161.212,60	191.555,00	-	30.342,40	-	15,84
	Retribuzione di posizione	722,61	1.264,52	-	531,91	-	42,40
	Indennità di risultato	1.357,18	7.776,52	-	6.419,34	-	82,55
	Altro trattamento accessorio	7.776,52	825,27	-	6.951,25	-	842,30
	Oneri sociali su retribuzione	52.589,45	62.751,15	-	10.161,70	-	16,19
	Altri oneri per il personale	544,01	4.619,87	-	4.075,86	-	88,22
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro						
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	38.804.124,25	38.778.738,45		25.385,80		0,07
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	34.583.672,24	34.784.757,02	-	201.084,78	-	0,58
	Voci di costo a carattere stipendiale	22.202.846,39	21.345.231,81	-	857.614,58	-	4,02
	Straordinario e indennità personale	2.870.573,53	2.870.573,53		-		
	Retribuzione per produttività personale	1.113.939,26	1.533.176,06	-	419.236,80	-	27,34
	Altro trattamento accessorio						
	Oneri sociali su retribuzione	7.989.589,56	7.899.333,64		90.255,92		1,14
	Altri oneri per il personale	406.723,50	1.136.441,98	-	729.718,48	-	64,21
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.220.452,01	3.993.981,43		226.470,58		5,67
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.649.408,42	2.438.640,10		210.768,32		8,64
	Straordinario e indennità personale	396.757,44	396.757,44		-		
	Retribuzione per produttività personale	97.881,68	106.149,00	-	8.267,32	-	7,79
	Altro trattamento accessorio						
	Oneri sociali su retribuzione	976.876,47	870.433,06		106.443,41		12,23
	Altri oneri per il personale	99.528,00	182.001,83	-	82.473,83	-	45,31
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro						

Tab. 64 – Costi del personale – ruolo sanitario



Azienda Ospedaliera di Cosenza

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE				
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	379.290,93	384.130,31	4.839,38	1,26
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	379.290,93	384.130,31	4.839,38	1,26
	Voci di costo a carattere stipendiale	129.197,43	131.197,43	2.000,00	1,52
	Retribuzione di posizione	59.095,78	68.807,92	10.712,14	15,57
	Indennità di risultato	95.777,49	83.065,35	12.712,14	15,30
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	96.220,23	95.523,11	697,12	0,73
	Altri oneri per il personale		5.536,50	5.536,50	100,00
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale				
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				



	Strordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				

Tab. 65 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	7.539.998,66	7.229.567,39	310.431,27	4,29
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico				
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	7.539.998,66	7.229.567,39	310.431,27	4,29
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.211.805,27	5.925.969,76	285.835,51	4,82



Azienda Ospedaliera di Cosenza

	Voci di costo a carattere stipendiale	3.690.417,17	3.296.959,89	393.457,28	11,93
	Straordinario e indennità personale	834.348,59	834.348,59	-	-
	Retribuzione per produttività personale	318.418,35	382.690,34	64.271,99	16,79
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	1.368.621,16	1.349.643,37	18.977,79	1,41
	Altri oneri per il personale		62.327,57	62.327,57	100,00
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.328.193,39	1.303.597,63	24.595,76	1,89
	Voci di costo a carattere stipendiale	893.241,19	864.923,27	28.317,92	3,27
	Straordinario e indennità personale	103.583,90	103.583,90	-	-
	Retribuzione per produttività personale	23.907,06	23.662,47	244,59	1,03
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	307.461,24	304.798,74	2.662,50	0,87
	Altri oneri per il personale		6.629,25	6.629,25	100,00
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	6.002.133,00	6.180.103,08	- 177.970,08	- 2,88
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	819.814,89	864.880,02	- 45.065,13	- 5,21
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	819.814,89	864.880,02	- 45.065,13	- 5,21
	Voci di costo a carattere stipendiale	268.792,29	307.414,91	- 38.622,62	- 12,56
	Retribuzione di posizione	214.509,13	209.445,52	5.063,61	2,42
	Indennità di risultato	119.557,01	124.620,62	- 5.063,61	- 4,06
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	211.302,17	220.991,72	- 9.689,55	- 4,38
	Altri oneri per il personale	5.654,29	2.407,25	3.247,04	134,89
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato				



	Voci di costo a carattere stipendiale						
	Retribuzione di posizione						
	Indennità di risultato						
	Altro trattamento accessorio						
	Oneri sociali su retribuzione						
	Altri oneri per il personale						
<b>BA2450</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</b>						
<b>BA2460</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	5.182.318,11	5.315.223,06	-	132.904,95	-	2,50
<b>BA2470</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</b>	5.182.318,11	5.315.223,06	-	132.904,95	-	2,50
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.620.580,90	3.644.451,38	-	23.870,48	-	0,65
	Straordinario e indennità personale	93.859,28	93.859,28				-
	Retribuzione per produttività personale	269.310,04	364.238,43	-	94.928,39	-	26,06
	Altro trattamento accessorio						
	Oneri sociali su retribuzione	1.197.906,86	1.181.410,55		16.496,31		1,40
	Altri oneri per il personale	661,03	31.263,42	-	30.602,39	-	97,89
<b>BA2480</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</b>						
	Voci di costo a carattere stipendiale						
	Straordinario e indennità personale						
	Retribuzione per produttività personale						
	Altro trattamento accessorio						
	Oneri sociali su retribuzione						
	Altri oneri per il personale						
<b>BA2490</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</b>						

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo amministrativo



**CP01 –Costi del personale**

La tabella sotto riportata è stata elaborata dall'ufficio personale.

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)+(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
	IMPOR TO FONDO AL 31/12/2010	IMPOR TO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2016	IMPOR TO FONDO AL 31/12/2016	VARI AZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARI AZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INZIALE ANNO T
MEDICI E VETERINARI									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	9.860.671,71	9.069.725,27	393	116	90	419	9.069.725,27	- 790.946,44	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.293.836,47	1.179.720,09					1.179.720,09	- 114.116,38	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	275.932,73	251.595,46					251.595,46	- 24.337,27	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA								-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	775.889,84	655.023,75	32	2	1	33	655.023,75	- 120.865,09	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	64.604,85	51.683,87					51.683,87	- 12.920,98	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	128.010,78	107.419,74					107.419,74	- 20.591,04	-
PERSONALE NON DIRIGENTE								-	-
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	6.291.707,64	5.432.405,45	1175	210	127	1258	5.432.405,45	- 859.302,19	-



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericoloso o danno	5.003.634,47	4.299.122,74					4.299.122,74	-	704.511,73	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.337.874,02	1.149.505,36					1.149.505,36	-	188.368,66	-
TOTALE	25.032.161,51	22.196.201,73	1600	328	218	1710	22.196.201,73	-	2.835.959,78	-

**Tab. 68 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale**

**21. Oneri diversi di gestione**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE	Valore CE	Variazioni importo	Variazioni %
		al 31/12/2016	al 31/12/2015		
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	540.780,00	453.514,00	87.266,00	19,24
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	423.237,19	324.660,99	98.576,20	30,36
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	587.000,96	709.734,04	122.733,08	17,29
	TOTALE	1.551.018,15	1.487.909,03		

**Tab. 69 – Dettaglio oneri diversi di gestione**

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO *	SI	
<b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO *	SI	



## 22. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.500.000,00	1.300.000,00	200.000,00	15,38
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000,00		500.000,00	100,00
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F. S. vincolato	731.628,00	40.000,00	691.628,00	94,53
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	800.000,00	800.000,00	100,00
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza medica	167.467,91		167.467,91	100,00
BA2870	Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza non medica	11.929,58		11.929,58	100,00
BA2880	Acc. Rinnovi contratti.: comparto	184.764,70		184.764,70	100,00
BA2890	Altri accantonamenti	-	1.892.564,26	1.892.564,26	100,00
	TOTALE	4.095.790,19	5.032.564,26		

Tab. 70 – Dettaglio accantonamenti



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

Così per come specificato nella sezione “Fondi per Rischi ed Oneri” si ribadisce che, al codice “Accantonamenti Cause civili ed oneri processuali” sono stati accantonati Euro 1.500.000,00 prudenzialmente (per come indicato dalla Direzione Strategica) per far fronte ad eventuali mancati incassi che potrebbero derivare dalle procedure di recupero delle somme ticket per codici bianchi e verdi che non furono pagati dall’utenza negli anni 2011-2014 (deliberazione di questa A.O. n. 298/2016).

Per ciò che concerne i restanti accantonamenti si rinvia a quanto descritto tra le voci “Fondi per rischi ed Oneri”.

### AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO *	SI	
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?			



### 23. Proventi e oneri finanziari

COD.CE	Proventi e Oneri finanziari	2016	2015	
CA0010	Interessi Attivi	506,14	1.398,08	3.1
CA0140	Interessi passivi	16.599,71	2.875.807,25	93
CA0120	Interessi passivi su tesoreria	568.257,77	700.526.62	31
CA0130	Interessi passivi su mutui	0	0	4
CA0160	altri oneri finanziari	4.449,41	5.427,69	

Si rileva, rispetto all'esercizio precedente, una riduzione degli Interessi passivi. infatti il debito pregresso commerciale è stato completamente estinto, infatti, il pagamento avviene entro termini nettamente inferiori rispetto quelli degli esercizi precedenti: ne è una dimostrazione l'Indicatore di Tempestività nei Pagamenti che, alla data del 31.12.2016, è pari ad Euro 83,37 giorni.

Anche gli interessi passivi per il ricorso alle anticipazioni di tesoreria, ciò per via della maggiore disponibilità di cassa e del minore ricorso alle anticipazioni.

#### OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO *	SI
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	*	

*Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.*



## 24. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO *	SI	



## 25. Proventi e oneri straordinari

### PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in		Se sì, illustrare
	azienda?	Se sì, illustrare	
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO *	SI	

### PS02 –Sopravvenienze attive

Si riporta di seguito il dettaglio delle sopravvenienze attive

COD. MOD. CE	DESCRIZIONE VOCE CE	IMPORTO	ANNO DI FORMAZIONE DEL RICAVO
EA0060	Documentio E 20 6 16083 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI CENTRO TRASFUSIONALE III trim 2015 acri	12.285,28	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16084 I.N.R.C.A PRESTAZIONI CENTRO TRASFUSIONALE IV trim 2015	1.040,45	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16085 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI CENTRO TRASFUSIONALE feb e ottobre 2015 (PO castrovillari)	621,00	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16086 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI CENTRO TRASFUSIONALE MAGGIO 2015 (ROSSANO)	207,00	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16087 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI CENTRO TRASFUSIONALE ANNO 2015 PAOLA	1.863,00	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16110 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI AMBULATORIALI IV TRIMESTRE 2015 acri	604,52	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16115 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI AMBULATORIALI IV TRIMESTRE 2015 san giovani in fiore	166,38	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16123 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI AMBULATORIALI IV TRIMESTRE 2015	929,27	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16126 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE VIBO VALENTIA PRESTAZIONI AMBULATORIALI IV TRIMESTRE 2015	217,67	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16131 AZIENDA OSPEDALIERA "BANCHI-MELACRINO-MORELLI" PRESTAZIONI AMBULATORIALI IV TRIMESTRE 2015	5.044,42	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16151 AZIENDA OSPEDALIERA PUGLIESE-CIACCIO CZ PRESTAZIONI AMBULATORIALI CETRARO IV TRIM 2015	2.660,67	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16152 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI AMBULATORIALI CETRARO IV TRIM 2015	161,57	2015
EA0060	Documentio E 20 6 16153 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE PRESTAZIONI AMBULATORIALI CETRARO IV TRIM 2015	10.886,98	2015



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0060	Documento E 2016 16154 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI AMBULATORIALI CETRARO IV TRIM 2015	3.166,21	2015
EA0060	Documento E 2016 16166 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI AMBULATORIALI CETRARO IV TRIM 2015	6.314,26	2015
EA0060	Documento E 2016 16167 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) PRESTAZIONI CENTRO TRASF ACRI IV TRIM 2015	11.340,00	2015
EA0060	Documento E 2016 21189 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) TICKET ANNO 2014 VEDI DOC 20948/2016	1.720,59	2014
EA0060	Documento E 2016 29372 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) SOPATT 2015 SU INCASSI TICKET CASSE ASP	1.516,23	2015
EA0090	Documento E 2016 19949 REGIONE CALABRIA credito dichiar. Irap anno fiscale 2013 e 2014 in part. 501.290 per 2013 e 218.664 per 2014	719.954,00	2013-2014
EA0090	Documento E 2016 33360 INAIL - COSENZA ricoscimento Inail sede cosenza di rimborsi anni 2009-2012	661.937,91	2009-2012
EA0090	Documento E 2016 37089 REGIONE CALABRIA-dichiarazione Irap	293.841,49	2015
EA0130	Documento S 2016 6989 6746310523 01/03/2016 ROCHE S.P.A PEC N° 57015: Contributo CONAI assolo ove dovuto Programma per l'attivazione delle Procedure di rimborso condizionato per gli anni 2012-2013. Im- porti rimborsati relativi a trattamenti inseriti in m	16.521,71	2012-2013
EA0130	Documento S 2016 9955 6746311135 03/03/2016 ROCHE S.P.A PEC N° 57500: Contributo CONAI assolo ove dovuto Importi a conguaglio 2013 ai sensi della determinazione AIFA n. 296 del 17/03/2015 ad esito delle procedure di rimborsabilità condizionata previse	2.338,55	2013
EA0130	Documento S 2016 9921 6746311136 03/03/2016 ROCHE S.P.A PEC N° 57499: Contributo CONAI assolo ove dovuto Importi a conguaglio 2014 ai sensi della determinazione AIFA n. 296 del 17/03/2015 ad esito delle procedure di rimborsabilità condizionata previste	9.352,64	2014
EA0130	Documento S 2016 9956 6746311134 03/03/2016 ROCHE S.P.A PEC N° 57501: Contributo CONAI assolo ove dovuto Conguaglio NC 6745326298 per Paziente inserito dopo il 01/03/2015 non presente nel file ANTICIP AIFA - rif. paz 201401091655030000509 Ente richiedente	1.558,26	2015
EA0130	Documento S 2016 7499 98584954 23/03/2016 JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA PEC N° 61020: NOTA DI CREDITO A STORNO PARZIALE FATTURA 98527246 DEL 24/04/15 PERERRATA APPLICAZIONE PREZZI	176,90	2015
EA0130	Documento S 2016 13236 55090 18/05/2016 GABA ITALIA S.R.L PEC N° 71241: NOTA DI CREDITO A STORNO PARZIALE NS FT 3760 DEL 20/03/2015 PER VS RESO MENGE E RICHIESTA SOSTITUZIONE CON ALTRA MISUR	521,55	2015
EA0130	Documento S 2016 14013 5R/35055703*** 08/10/2015 ALCON ITALIA SPA	317,64	2015
EA0130	Documento S 2016 12128 5R/36024657 20/04/2016 ALCON ITALIA SPA PEC N° 68121:	148,20	2015
EA0130	Documento S 2016 12129 5R/36024658 20/04/2016 ALCON ITALIA SPA PEC N° 68123:	118,56	2015
EA0130	Documento S 2016 5681 5R/36012121* 129/02/2016 ALCON ITALIA SPA PEC N° 57249: storno parziale fatt. 35031740/2015	29,64	2015
EA0130	Documento S 2016 14736 1020124976 31/05/2016 BIOMERIEUX ITALIA SPA ID SDI 41035781: 10200497655TORNO PARZIALE PER FT 1020049766 DEL 23.05.2015, NS RIF DDT 430710 DEL29.05.2015, PER MERCE DISTRUTTA	129,71	2013
EA0130	Documento S 2016 15263 50175060** 10/03/2006 IARROTT S.R.L.	72,00	2015
EA0130	G/C Documento S 2015 3937 IMUNDFARMMA PHARMACEUTICALS SRL COMPENSAZIONE DOCE-DOCU (G/CONTI)	122,87	2014
EA0130	Documento S 2016 19216 46500667* 20/10/2015 SANOFI S.P.A.	1.989,28	2015
EA0130	Documento S 2016 19221 46500668* 20/10/2015 SANOFI S.P.A.	2.552,93	2015
EA0130	Documento S 2016 19310 9163002007* 07/04/2016 KEDRION S.P.A ID SDI 36143591:	9.897,36	2015
EA0130	Documento S 2016 19776 R3/000007* 12/02/2015 IGE HEALTHCARE SRL	5.016,00	2015
EA0130	Documento S 2016 19777 R3/000008* 12/02/2015 IGE HEALTHCARE SRL	7.880,40	2015
EA0130	G/C Documento S 2015 17365 LA CASALINDA S.R.L COMPENSAZIONE DOCE-DOCU (G/CONTI)	4.396,88	2015
EA0130	Documento S 2016 18841 2316005467 29/06/2016 PHADIA S.R.L ID SDI 43895782: Committeente: Osp Civ Annunziata Cosenza, Via Felice Migliori,, 87100 - COSENZA (CS) Storno parziale fattura 2312005546 del 19/7/2012 per errata applicazione prezzo	43,16	2015
EA0130	Documento S 2016 18840 2316005468 29/06/2016 PHADIA S.R.L ID SDI 43895785: Committeente: Osp Civ Annunziata Cosenza, Via Felice Migliori,, 87100 - COSENZA (CS) Storno parziale fattura 2313004296 del 27/5/2013 per errata applicazione prezzo	75,47	2012
EA0130	Documento S 2016 2401 G005853* 19/01/2016 MEDTRONIC ITALIA SPA (EX COVIDIEN ITALIA S.R.L) PEC N° 53454: NOTA DI CREDITO PER RETTIFICA IVA DELLA FATTURA F141470	11.105,80	2013



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0130	Documento   S   2016   2408   G005598*   19/01/2016   MEDTRONIC ITALIA SPA ( EX COVIDIEN ITALIA S.R.L.)   PEC N° 53456: NOTA DI CREDITO PER RETTIFICA IVA DELLA FATTURA F41472	10.752,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   2413   G005576*   19/01/2016   MEDTRONIC ITALIA SPA ( EX COVIDIEN ITALIA S.R.L.)   PEC N° 53455: MATERIALE CONSEGNA TO CON BOLL A 0485124 DEL 26-nov-12 0514019 DEL 13/03/13 NOTA DI CREDITO PER RETTIFICA IVA DELLA FATTURA F106419	8.814,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   16552   2016   6893/6   15/06/2016   HOSPITAL SERVICE SRL   ID SDI 52578680:	4,40	2013
EA0130	Documento   S   2016   25111   11180/A**   28/05/2015   ESTOR S.P.A   NOTA DI CREDITO PRO-FORMA SU FATTURA PRODOTTI CESSIONE GRATUITA IVA ESCLUSA ART. 2 DPR 639/72 VEDI Progr. 10093/2015	376,40	2015
EA0130	Documento   S   2016   25113   28/05/2015   ESTOR S.P.A   NOTA DI CREDITO PRO-FORMA SU FATTURA PRODOTTI CESSIONE GRATUITA IVA ESCLUSA ART. 2 DPR 639/72 VEDI Progr. 10093/15	376,40	2015
EA0130	Documento   S   2016   25119   11307/A**   17/06/2015   ESTOR S.P.A   NOTA DI CREDITO PRO-FORMA SU FATTURA PRODOTTI CESSIONE GRATUITA IVA ESCLUSA ART. 2 DPR 639/72 VEDI Progr. 10205/2015	376,40	2015
EA0130	Documento   S   2016   25120   11462/A**   30/06/2015   ESTOR S.P.A   NOTA DI CREDITO PRO-FORMA SU FATTURA PRODOTTI CESSIONE GRATUITA IVA ESCLUSA ART. 2 DPR 639/72 VEDI Progr. 11764/2015	4.532,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   25121   11891/A**   31/08/2015   ESTOR S.P.A   NOTA DI CREDITO PRO-FORMA SU FATTURA PRODOTTI CESSIONE GRATUITA IVA ESCLUSA ART. 2 DPR 639/72 VEDI Progr. 16403/2015	4.292,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   25122   12186/A**   07/10/2015   ESTOR S.P.A   NOTA DI CREDITO PRO-FORMA SU FATTURA PRODOTTI CESSIONE GRATUITA IVA ESCLUSA ART. 2 DPR 639/72 VEDI Progr. 20763/2015	362,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   25123   12579/A**   24/11/2015   ESTOR S.P.A   NOTA DI CREDITO PRO-FORMA SU FATTURA PRODOTTI CESSIONE GRATUITA IVA ESCLUSA ART. 2 DPR 639/72 VEDI Progr. 25078/2015	177,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   25124   12578/A**   24/11/2015   ESTOR S.P.A   NOTA DI CREDITO PRO-FORMA SU FATTURA PRODOTTI CESSIONE GRATUITA IVA ESCLUSA ART. 2 DPR 639/72 VEDI Progr. 1754/2016	1.775,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   27120   2152031870   11/07/06/2015   TELEFLEX MEDICAL S.R.L. (EX LMA ITALIA SRL)	8.194,73	2015
EA0130	Documento   S   2016   27131   2152047414   11/09/2015   TELEFLEX MEDICAL S.R.L.	84.405,80	2015
EA0130	Documento   S   2016   27160   210/B****   18/09/2014   HRENNIUS KAB   ITALIA SPA   vedi progr. 4098/2015	3.062,54	2015
EA0130	Documento   S   2016   14737   4013680901/A*   30/11/2013   SERVIZI OSPEDALIERI S.P.A.	11.646,67	2014
EA0130	Documento   S   2016   15168   4014680504   12/12/2014   SERVIZI OSPEDALIERI S.P.A.	300.127,18	2014
EA0130	Documento   S   2016   15173   4014680505   12/12/2014   SERVIZI OSPEDALIERI S.P.A.	101.069,44	2014
EA0130	Documento   S   2016   6926   816000128*   08/03/2016   TEVA ITALIA S.R.L.   PEC N° 58400: Note aggiuntiveNOTA CREDITO CORRETTA A FRONTE DI RESO X ERRA TO INVIO PRODOTTI RIF. FT 715008571 DEL 30/07/2015(EX 815000372 DEL 17/09/2015 - CON IMPORTO	20.369,14	2015
EA0130	Documento   S   2016   15498   C16000499*   25/05/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 41478715: Nota di credito emessa a seguito Vs. :resolva da versare ai sensi dell'art. 17 TER del DPR n. 639/1972; riferimento fattura 15033143/2015 pagata per intero con mand. 1602/2016	146,40	2015
EA0130	Documento   S   2016   29574   C16001245*   12/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 51486845: riferimento fattura 15017531/2015 pagata per intero con mand. 3009/2015	200,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   29576   C16001240*   12/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 51536377: riferimento fattura 15017317/2015 pagata per intero con mand. 3009/2015	556,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   29579   C16001268*   12/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 51536384: riferimento fattura 14016913/2014 pagata per intero con mand. 4038/2014	292,80	2014
EA0130	Documento   S   2016   29575   C16001258*   12/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 51486863: riferimento fattura 14031360/2015 pagata per intero con mand. 365/2015	976,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   29584   C16001332*   12/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 51660059: QUEST 981601QTY changed, see QL 10497162016FA0002_WCEIVA da versare ai sensi dell'art. 17 TER del DPR n. 639/1972; riferimento fattura 1503727/2015 pagata per intero con man	488,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   29585   C16001333*   12/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 51660060: QUEST 981601QTY changed, see QL 10497162016FA0002_WCEriferimento fattura 14009263/2014 pagata per intero con mand. 4038/2014	329,40	2014
EA0130	Documento   S   2016   29944   C16001377*   30/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 52358180: riferimento fattura 14016480/2014 pagata per intero con mand. 4038/2014	142,74	2014
EA0130	Documento   S   2016   29945   C16001378*   30/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 52358181: IVA da versare ai sensi dell'art. 17 TER del DPR n. 639/1972; riferimento fattura 15031880/2015 pagata per intero con mand. 1602/2016	1.017,48	2015
EA0130	Documento   S   2016   29947   C16001380*   30/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 52358183: riferimento fattura 15006773/2015 pagata per intero con mand. 3007/2015	800,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   29949   C16001382   30/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 52358185: riferimento fattura 15017531/2015 pagata per intero con mand. 3009/2015	216,00	2015



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0130	Documento   S   2016   29950   C16001383*   30/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 523581286 - riferimento fattura 13013010/2013 pagata per intero con mand. 3927/2014	145,20	2013
EA0130	Documento   S   2016   29948   C16001381*   30/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 523581286 - riferimento fattura 13013010/2013 pagata per intero con mand. 4038/2014 stornata su fattura	1.952,00	2014
EA0130	Documento   S   2016   29943   C16001376*   30/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.	976,00	2014
EA0130	Documento   S   2016   29583   C16001331*   26/09/2016   COOK ITALIA S.R.L.   ID SDI 51660058 - QUEST 981601QTY changed, see QL 10497162016A0002_WCE riferimento fattura 14000129/2014 pagata parzialmente con mand. 366/2015 stornata su fattura	6.832,00	2014
EA0130	Documento   S   2016   29528   7E*   10/10/2016   T- GLOBAL SRL (KORU TRAVEL)   ID SDI 51562366: Ngta di Credito Elettronica	230,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   34618   8758-8761/15   30/04/2015   BAXTER SPA	24.750,00	2015
EA0130	Documento   S   2016   34619   5023542/15   29/09/2015   OXID SPA (THERMO FISHER DIAGNOSTICS)	541,68	2015
EA0130	Documento   S   2016   34626   05029/2014   30/09/2014   PROSSIGENO SNC	99,09	2014
EA0130	Documento   S   2016   34401   881600010*   13/01/2016   SERVIZI OSPEDALIERI S.P.A.   PEC N° 54176 - A.VS.CREDITO PER APPLICAZIONE SUL FATTURATO RELATIVO AL PERIODO 01.07.2015-31.12.2015 PER IL SERVIZIO DI LAVAGGIO E NOLEGGIO DI BIANCHERIA DELLO SCINTO DERIVANTE DALL'	56.267,51	2015
EA0130	Documento   S   2016   34943   8816000299*   30/11/2016   SERVIZI OSPEDALIERI S.P.A.   ID SDI 56446229 - A.VS.CREDITO PER SUPERAMENTO NEI LIMITI DEL QUINTO DOBBILIGO SU NS.FATTURA NR.7815005404 DEL	18.999,47	2015
EA0130	Documento   S   2016   34942   8816000298*   30/11/2016   SERVIZI OSPEDALIERI S.P.A.   ID SDI 56446228 - A.VS.CREDITO PER SUPERAMENTO NEI LIMITI DEL QUINTO DOBBILIGO SU NS.FATTURA NR.7815005403 DEL	3.111,62	2015
EA0130	Documento   S   2016   34579   A000233*   25/11/2016   SALVAGUARDIA AMBIENTALE   ID SDI 55867432:	6.769,54	2015
EA0130	Documento   S   2016   36428   16939387*   16/12/2016   LITECHNOLOGIES ITALIA SRL   ID SDI 57922881 - CONTRIBUTO CO.NAL. ASSOLTO OVE DOVUTOVETTORE: DHL EXPRESSA STORNO PARZIALE NS FATTURA N. 15909984/18-9-2015 PROG. 37703/16 PRERERATA IMPUTAZIONE PREZZICASE 540190	53,56	2015
EA0130	Documento   S   2016   8486   A000048   29/03/2016   SALVAGUARDIA AMBIENTALE   PEC N° 62030 - n c parziale su ft 83 del 30/07/2015 - n c parziale su ft 112 del 09/09/2015 - n c parziale su ft 82 del 30/07/2015 per errata applicazione prezzo da euro 0,22 a euro 0,20	285,48	2015
EA0130	Documento   S   2016   37070   A000264   15/12/2016   SALVAGUARDIA AMBIENTALE   ID SDI 57677532:	4.721,40	2015
EA0130	Documento   S   2016   37073   A000270   21/12/2016   SALVAGUARDIA AMBIENTALE   ID SDI 58197411:	833,75	2015
EA0130	Documento   S   2016   8485   A000049   29/03/2016   SALVAGUARDIA AMBIENTALE   PEC N° 62029:	3.416,00	2015
EA0140	Documento   E   2016   16107   CONTO CORRENTE POSTALE   INCASSI PER PRESTAZIONI DI PRONTO SOCCORSO A PAGAMENTO GENNAIO 2016	1485,48	2015
EA0140	Documento   E   2016   16135   CONTO CORRENTE POSTALE   INCASSI TICKET PRESTAZIONI A PAGAMENTO PRONTO SOCCORSO FEBBRAIO 2016	1369,96	2015
EA0140	Documento   E   2016   16141   CONTO CORRENTE POSTALE   INCASSI TICKET PRESTAZIONI DI PRONTO SOCCORSO A PAGAMENTO MARZO 2016	3756,35	2015
EA0140	Documento   E   2016   17509   CONTO CORRENTE POSTALE   INCASSI TICKET PRESTAZIONI DI PRONTO SOCCORSO A PAGAMENTO APRILE 2016	2982,58	2015
EA0140	Documento   E   2016   119950   UFFICIO PROVINCIALE (VA)   dichiarazione Iva sf 2014	200.000,00	2014
EA0140	Documento   E   2016   25817   CONTO CORRENTE POSTALE	3787,46	2015
EA0140	Documento   E   2016   27208   CONTO CORRENTE POSTALE   INCASSI TICKET PRESTAZIONI DI PRONTO SOCCORSO A PAGAMENTO giugno 2016	4822,59	2015
EA0140	Documento   E   2016   27228   CONTO CORRENTE POSTALE   INCASSI PER PRESTAZIONI DI PRONTO SOCCORSO A PAGAMENTO LUGLIO 2016	8350,96	2015
EA0140	Documento   E   2016   27237   CONTO CORRENTE POSTALE	45	2015
EA0140	Documento   E   2016   27280   CONTO CORRENTE POSTALE	5774,74	2015
EA0140	Documento   E   2016   32423   CONTO CORRENTE POSTALE   INCASSI PER PRESTAZIONI DI PRONTO SOCCORSO A PAGAMENTO SETTEMBRE 2016	4574,69	2015
EA0140	Documento   E   2016   37422   CONTO CORRENTE POSTALE   INCASSI PER PRESTAZIONI DI PRONTO SOCCORSO A PAGAMENTO OTTOBRE 2016	5227,46	2015



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0140	TICKET ANNO 2011-DELIBERAZIONE DI QUESTA AO N. 298/2016	687.640,67	2011
EA0140	TICKET ANNO 2012-DELIBERAZIONE DI QUESTA AO N. 298/2016	786.666,06	2012
EA0140	TICKET ANNO 2013-DELIBERAZIONE DI QUESTA AO N. 298/2016	852.186,79	2013
EA0140	TICKET ANNO 2014-DELIBERAZIONE DI QUESTA AO N. 298/2016	566.289,15	2014
EA0110	Documento  E  2016  16168  CASA DI CURA SACRO CUORE PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - 2° TRIMESTRE 2015	3052,85	2015
EA0110	Documento  E  2016  16175  CASA DI CURA SACRO CUORE PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - 3° TRIMESTRE 2015	3137,13	2015
EA0110	Documento  E  2016  16199  CASA DI CURA VILLA DEL SOLE  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - 2° TRIMESTRE 2015	1689,23	2015
EA0110	Documento  E  2016  16214  CASA DI CURA VILLA DEL SOLE  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - 3° TRIM 2015	3137,13	2015
EA0110	Documento  E  2016  16215  CASA DI CURA MADONNA DELLA CATENA SRL  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - 2° TRIM 2015	4720,98	2015
EA0110	Documento  E  2016  16216  CASA DI CURA MADONNA DELLA CATENA SRL  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - 3° TRIM 2015	2413,18	2015
EA0110	Documento  E  2016  16267  CASA DI CURA MISASI - SAN BARTOLO  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI -	1206,59	2014
EA0110	Documento  E  2016  16268  CASA DI CURA SACRO CUORE PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - IV° TRIM 2015	3764,97	2015
EA0110	Documento  E  2016  16289  CASA DI CURA MADONNA DELLA CATENA SRL  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - IV° TRIM 2015	2921,12	2015
EA0110	Documento  E  2016  16270  CASA DI CURA VILLA DEL SOLE  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - IV° TRIM 2015	5129,96	2015
EA0110	Documento  E  2016  16271  CASA DI CURA MISASI - SAN BARTOLO  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - IV° TRIM 2015	1549,11	2015
EA0110	Documento  E  2016  16283  CASA DI CURA SCARNATI  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - IV° TRIM 2015	380,24	2015
EA0110	Documento  E  2016  16284  CASA DI CURA MADONNA DELLA CATENA SRL  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - IV° TRIM 2015	9897,37	2015
EA0110	Documento  E  2016  16285  CASA DI CURA MISASI - SAN BARTOLO  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI EROGATE IN FAVORE DI PAZIENTI RICOVERATI - IV° TRIM 2015	2269,79	2015
EA0110	Documento  E  2016  23940  CASA DI CURA SCARNATI  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE DI MEDICINA TRASFUSIONALE VS PAZIENTI RICOVERATI 3° TRIM 2015	11100,62	2015
EA0110	Documento  E  2016  23943  CASA DI CURA SCARNATI  PRESTAZIONI SPECIALISTICHE DI MEDICINA TRASFUSIONALE EROGATE A PZ RICOVERATI IV° TRIM 2015	12197,06	2015

Per ciò che concerne le sopravvenienze Attive, così come già sopra descritto alla voce “Crediti verso Eario-IVA” e “Crediti Verso Altri” esse si riferiscono, per Euro 200.000,00 alla compensazione parziale del recupero dell’IVA derivante dalla Dichiarazione Fiscale 2016 (redditi 2015) e per Euro 2.892.782,67 derivanti dalla deliberazione di questa A.O. n. 298/2016 (allegata alla presente Nota Integrativa) riferita al recupero delle somme non versate dall’utenza, negli esercizi 2011/2014, per la fruizione di prestazioni di Pronto Soccorso (Codici Verdi e Bianchi) mai versate alle Casse Ticket di questa A.O. Tali procedure di recupero /riscossione di tali somme sono in fase di definizione.



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

### PS03 –Insussistenze attive

Si riporta di seguito il dettaglio delle insussistenze attive.

COD. MOD. CE	DESCRIZIONE VOCE CE	IMPORTO	DESCRIZIONE TIPOLOGIA DELLA INSUSSISTENZA	ANNO DI FORMAZIONE DEL DEBITO CANCELLATO	ATTO/PROVEDIMENTO
EA0240	RILEVAZIONE INSUSSISTENZE ATTIVE DCA 140/2016-INDENNITÀ DI ESCLUSIVITÀ 2007-2015	1.030.042,33		2007-2015	DCA 140/2016

Esse sono state iscritte secondo le indicazioni del Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria.

### PS04 –Sopravvenienze passive

Si riporta di seguito il dettaglio delle Sopravvenienze passive iscritte in bilancio.

Si ribadisce che, per ciò che concerne i costi per servizi sanitari verso Aziende Ospedaliere della Regione Calabria, è stata effettuata, a seguito della riconciliazione tra le partite infragruppo trasmesse dal Dipartimento Tutela della salute in data 13.06.2017, una riclassificazione degli stessi per ciò che attiene l'A.O. Bianchi Melacrino Morelli in quanto, Euro 29.139,00, erano riferiti a prestazioni erogate a questa A.O. nel corso dell'esercizio 2015.

COD. CE	DESCRIZIONE VOCE CE	IMPORTO	ANNO DI FORMAZIONE DEL COSTO
EA0340	Documento[S:2016]9137072 FE/2016]95592012 2016 AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE COSENZA (EX AS N.4) ID SDI 58116829. CESSIONE EMODERIVATI ANNO 2015 PO SPOKE CASTROVILLARI	33.959,00	2015
EA0340	Documento[S:2016]983 / Azienda Ospedaliera Bianchi Melacrino Morelli	3.817,00	2015
EA0340	Documento[S:2016]30899 / Azienda Ospedaliera Bianchi Melacrino Morelli	25.322,00	2015
EA0440	Documento[S:2016]36473 PROVV.189 21/12/2016 MANFREDI RICCARDO REGOLARIZZO CONTABILE PROVV. 189/2016 PIGN. N. 4106/16 (FOR OFFICE)	614,56	2014
EA0440	Documento[S:2016]36476 PROVV.190 21/12/2016 MANFREDI RICCARDO REGOLARIZZO CONTABILE PROVV. 190/2016 PIGN. N. 4106/16 (FOR OFFICE)	115,00	2014
EA0440	Documento[S:2016]36478 PROVV.191 21/12/2016 TOCCI AVV DARIO REGOLARIZZO CONTABILE PROVV.191/2016 PIGN. 4106/2016 ING. NICOLA FRANZESI	3.343,34	2014



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0440	Documento   S   2016   36479   PROV.V.192   21/12/2016   TOCCI AMV DARIO   REGOLARIZZO CONTABILE PROV.V.192/2016 PIGN. 4106/2016(ING. NICOLA FRANZESE)	575,00	2015
EA0440	Documento   S   2016   36484   PROV.V.193   21/12/2016   FOR OFFICE MEDIA SAS DI LOCCO   REGOLARIZZO CONTABILE PROV.V.193/2016 PIGN. 4106/2016	577,41	2015
EA0440	Documento   S   2016   36486   PROV.V.194   21/12/2016   STUDIO TECNICO FRANZESE   REGOLARIZZO CONTABILE PROV.V.194/2016 PIGN. 4106/2016	77.293,23	2015
EA0440	Documento   S   2016   36487   PROV.V.195   21/12/2016   STUDIO TECNICO FRANZESE   REGOLARIZZO CONTABILE PROV.V.195/2016 PIGN. 4106/2016 - DEL. 1142/16	10.631,17	2014
EA0440	Documento   S   2016   37060   PROV.V.72   30/12/2016   ERRANTE ING. NICOLA	9.473,97	2014
EA0440	Documento   S   2016   37081   PROV.V.73   30/12/2016   AMV. FERRARI EDUARDO	2.078,38	2014
EA0440	Documento   S   2016   37702   152669910   03/03/2015   LUIFE TECHNOLOGIES ITALIA SRL	6.940,21	2014
EA0440	Documento   S   2016   36670   8048/PA   24/10/2016   DAKO ITALIA SPA   ID SDI 53986855: FATTURA PER NOLEGGIO MICROSCOPIO PERIODO DICEMBRE 2015	1.011,59	2014
EA0440	Documento   S   2016   36655   3790/PA   26/01/2016   DAKO ITALIA SPA   ID SDI 30649517: FORNITURA MATERIALE MEDICO	1.952,00	2014
EA0440	Documento   S   2016   36660   3787/PA   26/01/2016   DAKO ITALIA SPA   ID SDI 30649527: FORNITURA MATERIALE MEDICO	1.952,00	2014
EA0440	Documento   S   2016   36662   3791/PA   26/01/2016   DAKO ITALIA SPA   ID SDI 30649539: FORNITURA MATERIALE MEDICO	1.952,00	2015
EA0440	Documento   S   2016   36669   1010968386   29/09/2016   SIEMENS HEALTHCARE S.R.L. (EX SIEMENS HEALTHCARE DIAGNOSTICS SRU)   ID SDI 50592355:	3.461,75	2015
EA0440	Documento   S   2016   36667   16034541   24/03/2016   BAXTER SPA   ID SDI 36679362: "Cessione di Pagamenti" IVA DA VERSARE A CURA DEL CESSIONARIO AISENSI DELL'ART. 17 TER DEL D.P.R. N. 639/1975 SOCIETA SOGGETTA A DIREZIONE E COORDINAMENTO DI BAXTER INTERNATIONALINC	3.614,25	2015
EA0440	Documento   S   2016   36668   16034542   24/03/2016   BAXTER SPA   ID SDI 36679374: "Cessione di Pagamenti" IVA DA VERSARE A CURA DEL CESSIONARIO AISENSI DELL'ART. 17 TER DEL D.P.R. N. 639/1975 SOCIETA SOGGETTA A DIREZIONE E COORDINAMENTO DI BAXTER INTERNATIONALINC	3.614,25	2015
EA0440	Documento   S   2016   36665   16034543   24/03/2016   BAXTER SPA   ID SDI 36679382: "Cessione di Pagamenti" IVA DA VERSARE A CURA DEL CESSIONARIO AISENSI DELL'ART. 17 TER DEL D.P.R. N. 639/1975 SOCIETA SOGGETTA A DIREZIONE E COORDINAMENTO DI BAXTER INTERNATIONALINC	3.614,25	2015
EA0440	Documento   S   2016   36666   16034544   24/03/2016   BAXTER SPA   ID SDI 36679332: "Cessione di Pagamenti" IVA DA VERSARE A CURA DEL CESSIONARIO AISENSI DELL'ART. 17 TER DEL D.P.R. N. 639/1975 SOCIETA SOGGETTA A DIREZIONE E COORDINAMENTO DI BAXTER INTERNATIONALINC	3.614,25	2015
EA0440	Documento   S   2016   37704   15112252   S   14/12/2015   BAXTER SPA	3.051,20	2015
EA0440	Documento   S   2016   37705   15116215   S   22/12/2015   BAXTER SPA	442,25	2015
EA0440	Documento   S   2016   37707   15118069   S   28/12/2015   BAXTER SPA	442,25	2015
EA0440	Documento   S   2016   37708   1020007529   10/12/2014   BIOMERIEUX ITALIA SPA	35.100,84	2015
EA0440	Documento   S   2016   37709   1020007528   10/12/2014   BIOMERIEUX ITALIA SPA	2.653,50	2012
EA0440	Documento   S   2016   37710   1020004574   27/11/2014   BIOMERIEUX ITALIA SPA	523,89	2012
EA0440	Documento   S   2016   37711   1020004573   27/11/2014   BIOMERIEUX ITALIA SPA	85,03	2015
EA0440	Documento   S   2016   37712   1020007530   10/12/2014   BIOMERIEUX ITALIA SPA	168,36	2015



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0440	Documento   S   2016   37713   1020001082   10/11/2014   BIOMERIEUX ITALIA SPA	107,36	2015
EA0440	Documento   S   2016   37714   1020004246   26/11/2014   BIOMERIEUX ITALIA SPA	443,27	2015
EA0440	Documento   S   2016   37715   0000001738   30/05/2012   KYOWA KIRIN S.R.L. (EX PROSTRAKAN A.R.L. (EX KYOWA HAKKO KIRIN ITALIA S.R.L.)	2.163,26	2015
EA0440	Documento   S   2016   37716   0000004283   09/11/2009   KYOWA KIRIN S.R.L. (EX PROSTRAKAN A.R.L. (EX KYOWA HAKKO KIRIN ITALIA S.R.L.)	1.977,36	2015
EA0440	Documento   S   2016   37717   4759   C   01/08/2013   KYOWA KIRIN S.R.L. (EX PROSTRAKAN A.R.L. (EX KYOWA HAKKO KIRIN ITALIA S.R.L.)	5.272,97	2015
EA0440	Documento   S   2016   37718   S07F023604   05/04/2014   ABBOTT S.R.L.	3.149,63	2014
EA0440	Documento   S   2016   37719   S07F071695   05/11/2014   ABBOTT S.R.L.	3.658,15	2014
EA0440	Documento   S   2016   37720   S07F028574   26/04/2014   ABBOTT S.R.L.	2.212,76	2015
EA0440	Documento   S   2016   37721   17140222477   07/02/2012   ALLEGRAN SPA	2.839,10	2015
EA0440	Documento   S   2016   37722   17140222478   07/02/2012   ALLEGRAN SPA	38,61	2015
EA0440	Documento   S   2016   34811   2015   036819   20/04/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406738:	633,27	2015
EA0440	Documento   S   2016   34810   2015   043511   30/04/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406740:	897,93	2015
EA0440	Documento   S   2016   34808   2015   056734   10/06/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406741:	901,78	2015
EA0440	Documento   S   2016   34809   2015   069127   09/07/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406743:	2.425,06	2015
EA0440	Documento   S   2016   34812   2015   074199   24/07/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406744:	328,90	2015
EA0440	Documento   S   2016   34821   2015   077372   30/07/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406746:	412,50	2015
EA0440	Documento   S   2016   34814   2015   077371   30/07/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406745:	820,16	2015
EA0440	Documento   S   2016   34813   2015   083262   28/08/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406749:	491,70	2014
EA0440	Documento   S   2016   34815   2015   090480   15/09/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406750:	580,36	2015
EA0440	Documento   S   2016   34818   2015   091486   17/09/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406752:	554,40	2015
EA0440	Documento   S   2016   34817   2015   095870   29/09/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406754:	861,08	2015
EA0440	Documento   S   2016   34819   2015   103492   20/10/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406756:	804,10	2015
EA0440	Documento   S   2016   34816   2015   106561   28/10/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406758:	817,30	2015
EA0440	Documento   S   2016   34822   2015   112959   11/11/2015   MYLAN S.P.A.    ID SDI   56406759:	605,00	2015



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0440	Documento   S   2016   34825   2015   114169   18/11/2015   MYLAN S.P.A.   ID SDI 56406760:	491,70	2015
EA0440	Documento   S   2016   34820   2015   119452   30/11/2015   MYLAN S.P.A.   ID SDI 56406762:	412,50	2015
EA0440	Documento   S   2016   34824   2015   124045   11/12/2015   MYLAN S.P.A.   ID SDI 56406763:	686,30	2015
EA0440	Documento   S   2016   34823   2015   126793   22/12/2015   MYLAN S.P.A.   ID SDI 56406765:	81,84	2015
EA0440	Documento   S   2016   36429   1590984 *   18/09/2015   LIFE TECHNOLOGIES ITALIA SRL   ID SDI 57966195: CONTRIBUTO CO. NA.I. ASSOLTO OVE DOVUTOVETTORE: DHL EXPRESS NEDERLAND BV STORNO PARZIALE CON NOTA DI CREDITO 1699387/2016 DI 56,56	6.877,63	2015
EA0440	Documento   S   2016   33270   0537080581   25/05/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54690318:	14.976,00	2015
EA0440	Documento   S   2016   33271   053709088   29/04/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54690319:	744,20	2015
EA0440	Documento   S   2016   33272   0537082544   24/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54691150:	1.154,40	2015
EA0440	Documento   S   2016   33273   0537082545   24/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54691151:	2.308,80	2015
EA0440	Documento   S   2016   33274   0537082546   24/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54691255:	2.308,80	2015
EA0440	Documento   S   2016   33275   0537082547   24/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54691254:	1.154,40	2015
EA0440	Documento   S   2016   33276   0537086047   26/08/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54691854:	5.285,60	2015
EA0440	Documento   S   2016   33278   0537091679   01/12/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54692482:	1.898,60	2015
EA0440	Documento   S   2016   33279   0537091825   03/12/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54693052:	1.154,40	2015
EA0440	Documento   S   2016   33280   0537091826   03/12/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54693053:	1.154,40	2015
EA0440	Documento   S   2016   33281   0537091991   09/12/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54693777:	8.825,00	2015
EA0440	Documento   S   2016   33282   0537081303   04/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54704508:	2.288,00	2015
EA0440	Documento   S   2016   33283   0537081309   04/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54705104:	3.588,00	2015
EA0440	Documento   S   2016   33284   0537081716   18/09/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54705428:	3.588,00	2015
EA0440	Documento   S   2016   33285   0537081305   04/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54706015:	2.288,00	2015
EA0440	Documento   S   2016   33286   0537081306   04/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54706487:	2.288,00	2014
EA0440	Documento   S   2016   33287   0537081304   04/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54707008:	3.588,00	2012
EA0440	Documento   S   2016   33288   0537081308   04/06/2015   BIOTRONIK ITALIA S.R.L.   ID SDI 54707238:	2.288,00	2009



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0#40	Documento   S   2016   33289   0537081307   04/06/2015   BIOTRONIK   ITALIA S.R.L   ID SDI 54707237.	3.588,00	2013
EA0#40	Documento   S   2016   33290   0537081302   04/06/2015   BIOTRONIK   ITALIA S.R.L   ID SDI 54704742.	3.588,00	2015
EA0#40	Documento   S   2016   37723   15095617   S   16/06/2015   JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	6.732,94	2015
EA0#40	Documento   S   2016   37724   15115121   S   17/07/2015   JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	17.972,06	2015
EA0#40	Documento   S   2016   37725   15115205   S   17/07/2015   JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	17.972,06	2015
EA0#40	Documento   S   2016   37726   15115122   S   17/07/2015   JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	48.431,08	2015
EA0#40	Documento   S   2016   37727   14493   S   15/09/2015   LABORATORIO FARMACOLOGICO MILANESE S.R.L	71,42	2015
EA0#40	Documento   S   2016   37728   14495   S   15/09/2015   LABORATORIO FARMACOLOGICO MILANESE S.R.L	30,03	2015
EA0#40	Documento   S   2016   37729   14494   S   15/09/2015   LABORATORIO FARMACOLOGICO MILANESE S.R.L	28,57	2015
EA0#40	Documento   S   2016   37730   14496   S   15/09/2015   LABORATORIO FARMACOLOGICO MILANESE S.R.L	28,58	2015
EA0#40	Documento   S   2016   12955   5675   15/12/2015   LABORATORIO FARMACOLOGICO MILANESE S.R.L   PEC N° 70692: FATTURA VENDITA P.A.	802,79	2015
EA0#40	Documento   S   2016   12957   3784   31/07/2015   LABORATORIO FARMACOLOGICO MILANESE S.R.L   PEC N° 70700: FATTURA VENDITA P.A.	131,27	2015
EA0#40	Documento   S   2016   35025   3342   15/07/2015   LABORATORIO FARMACOLOGICO MILANESE S.R.L   ID SDI 56802708: FATTURA VENDITA P.A.	572,00	2015
EA0#40	Documento   S   2016   28828   1056762414   04/05/2015   AMO ITALY SRL   ID SDI 51184126:	245,23	2015
EA0#40	Documento   S   2016   28829   1056760739   07/04/2015   AMO ITALY SRL   ID SDI 51184125:	146,40	2015
EA0#40	Documento   S   2016   30242   1056762520   04/05/2015   AMO ITALY SRL   ID SDI 52525461:	146,40	2015
EA0#40	Documento   S   2016   30243   1056760700   07/04/2015   AMO ITALY SRL   ID SDI 52525453:	122,62	2015
EA0#40	Documento   S   2016   35148   50328536   31/07/2015   ABBOTT S.R.L   ID SDI 56756720: Contributo Ambientale CONAI assito, ove dovute Società sottoposta alla direzione e coordinamento della Abbott Laboratories - Chicago Illinois USA	12.566,00	2015
EA0#40	Documento   S   2016   36311   515F034225   07/12/2015   ABBOTT S.R.L   ID SDI 56756719: Contributo Ambientale CONAI assito, ove dovute Società sottoposta alla direzione e coordinamento della Abbott Laboratories - Chicago Illinois USA	986,37	2015
EA0#40	Documento   S   2016   36405   515F022516   31/07/2015   ABBOTT S.R.L   ID SDI 56756702: Contributo Ambientale CONAI assito, ove dovute Società sottoposta alla direzione e coordinamento della Abbott Laboratories - Chicago Illinois USA	7.300,97	2015
EA0#40	Documento   S   2016   35764   5317   P/A   28/07/2015   ACCORD HEALTHCARE ITALIA S.R.L   ID SDI 57404793: FATTURA	2.640,00	2015
EA0#40	Documento   S   2016   35765   5416   P/A   29/07/2015   ACCORD HEALTHCARE ITALIA S.R.L   ID SDI 57404794: FATTURA	660,00	2014
EA0#40	Documento   S   2016   31426   9923014603   25/06/2015   CSL BEHRING SPA   ID SDI 53216967:	8.250,00	2014
EA0#40	Documento   S   2016   32874   515F014929   15/10/2015   BGP PRODUCTS SRL   ID SDI 54491333: Contributo Ambientale CONAI assito, ove dovute Società sottoposta alla direzione e coordinamento della Mylan N.V, Amsterdam, Olanda	189,75	2015



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

EA0440	Documento   S   2016   37731   10002277   s   04/09/2015   MALLINCKRODT RADIOPHARMACEUTICALS ITALIA S.P.A.		742,50		2015
EA0440	Documento   S   2016   35526   6012215004641   30/07/2015   GE HEALTHCARE SRL   ID SDI   56206076 : imposta di bollo, ove dovuta, assolta in modo virtuale ai sensi del D.M. 17 giugno 2014   Contributo ambientale CONAI assolto ove dovuto		2.780,80		2014
EA0440	Documento   S   2016   35761   6012215001696   23/06/2015   GE HEALTHCARE SRL   ID SDI   56206073 : imposta di bollo, ove dovuta, assolta in modo virtuale ai sensi del D.M. 17 giugno 2014   Contributo ambientale CONAI assolto ove dovuto		322,30		2014
EA0440	Documento   S   2016   15342   16081069   03/06/2016   JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA   ID SDI   41341127 :		17.972,06		2014
EA0440	Documento   S   2016   37928   18*   04/10/2010   EPPENDORF SRL   DETERMINA N.485/02/05/2017		8.577,22		2015

Si allegano, alla presente Nota Integrativa, gli atti deliberativi e determinativi che hanno costituito tali sopravvenienze passive.

### PS05 –Insusistenze passive

Si riporta di seguito la tabella relativa alle Insusistenze Passive

COD. MOD. CE	DESCRIZIONE VOCE CE	IMPORTO	DESCRIZIONE TIPOLOGIA DELLA INSUSISTENZA	ANNO DI FORMAZIONE DEL CREDITO CANCELLATO
EA0520	Documento   E   2016   123702   CASHA DI CURA SCARNATI   STORNO PARZIALE FATTURA 1/00/214 DEL 31/12/2015   NOTA DI RETTIFICA PROT. 517/2016 DEL UOS CUP-GESTIONE LISTE DI ATTESA-ALPI E POLIAMBULATORI	15.614,24		2015
EA0520	G/C Documenti   E   2016   7321   CASHA DI CURA SCARNATI   COMPENSAZIONE DOCE-DOCU (G./CONTI)	1.462,57		2015



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

### Altre informazioni

Informazione	Caso presente in		Se sì, illustrare
	azienda?	SI	
<b>PS06.</b> 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 *	SI	

CODICE MINISTERIALE DA CE	VOCE DI COSTO	IMPORRO
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	576.329,50
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	23.815.374,55
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	38.957,16
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	346,10
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	31.517,79
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2265,52
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	14.889,49
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	102.272,80
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	243.536,45
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	798,70
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	9.442,82
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	79.064,15
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26.369,60



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extra regione)	26.331,70
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	320.434,50
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.709.605,56
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	9.292.162,29
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.964.073,76
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	2.156.235,37
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	446.676,51
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	40.958,49
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	446.805,78
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	783.840,10
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.087.954,69
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	354.169,38
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.032.085,30
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.887.156,77
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	11.453,38
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	36.123,88
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione di fabbricati e loro pertinenze	1.466.619,99
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.410.249,21
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione ogli automezzi	2.922,21
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	42.621,70



## Azienda Ospedaliera di Cosenza

BA2020	B.4.B.1) <i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	1.164.042,75
BA2030	B.4.B.2) <i>Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	845.848,32
BA2540	B.9.C.1) <i>Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</i>	423.237,19
BA2550	B.9.C.2) <i>Altri oneri diversi di gestione</i>	587.000,96

L'Azienda nel corso dell'esercizio non è riuscita a rispettare i tetti di spesa. Tale mancato rispetto si giustifica dal fatto che un notevole abbattimento di costi avrebbe inesorabilmente comportato ripercussioni sulla qualità delle prestazioni inserite tra i LEA da garantire all'utenza.

Tuttavia, ai sensi del DCA n. 104/2016, questa A.O. è stata sottoposta a Piano di Rientro Triennale in attuazione dell'art.1 c.526 L.208/2015, pertanto, è stato predisposto un Piano di Rientro contenente le misure atte al miglioramento della qualità delle cure ed all'adeguamento dell'offerta al fine del superamento del disallineamento rilevato dalla GSA. Il Piano di Rientro ha validità triennale e nell'arco del primo esercizio, il 2016, dunque, il differenziale tra i ricavi e la somma degli scostamenti negativi dei piani di rientro degli Enti sottoposti a Piano di Rientro, dovranno essere accantonati dalla GSA che provvederà all'erogazione della quota nel primo esercizio di applicazione.

Pertanto, a far data dall'esercizio 2017, non dovrebbe verificarsi il mancato rispetto dei tetti di spesa.

Il Responsabile UO Bilancio e Programmazione Finanziaria

Dott.ssa Annamaria Malvasi

Il Direttore Generale

Dott. Achille Gentile