



**Azienda ospedaliera Ospedali Riuniti Marche Nord**

# **BILANCIO DI ESERCIZIO**

## **ANNO 2017**

**All.1**

### **STATO PATRIMONIALE**

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			Importi Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale	ANNO 2017	ANNO 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>5.053.714,51</b>	<b>5.452.510,85</b>	-398.796,34	-7%
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00	-
3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	20.799,39	7.025,74	13.773,65	196%
5) Altre immobilizzazioni immateriali.	5.032.915,12	5.445.485,11	-412.569,99	-8%
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>	<b>99.333.327,96</b>	<b>91.608.652,49</b>	7.724.675,47	8%
1) Terreni	7.741.930,81	7.741.930,81	0,00	0%
a) Terreni disponibili	7.715.119,62	7.715.119,62	0,00	0%
b) Terreni indisponibili	26.811,19	26.811,19	0,00	0%
2) Fabbricati	60.419.042,34	62.471.765,02	-2.052.722,68	-3%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili).	4.458.121,19	4.458.121,19	0,00	0%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	55.960.921,15	58.013.643,83	-2.052.722,68	-4%
3) Impianti e macchinari	1.366.174,58	1.272.439,02	93.735,56	7%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.742.218,26	8.623.008,34	8.119.209,92	94%
5) Mobili e arredi	1.724.992,41	1.394.663,93	330.328,48	24%
6) Automezzi	32.809,98	5.838,87	26.971,11	462%
7) Oggetti d'arte	0,00	0,00	0,00	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	1.450.541,70	1.084.050,22	366.491,48	34%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	9.855.617,88	9.014.956,28	840.661,60	9%
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>				
	entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	0,00		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) Crediti finanziari	0,00		0,00	-
a) Crediti finanziari v/Stato	0,00		0,00	-
b) Crediti finanziari v/Regione	0,00		0,00	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	0,00		0,00	-
d) Crediti finanziari v/altri	0,00		0,00	-
2) Titoli			0,00	-
a) Partecipazioni			0,00	-

b) Altri titoli			0,00	0,00	0,00	-
<b>Totale A)</b>			<b>104.387.042,47</b>	<b>97.061.163,34</b>	<b>7.325.879,13</b>	<b>7,55%</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
<b>I Rimanenze</b>			<b>6.488.758,90</b>	<b>7.261.085,80</b>	-772.326,90	-11%
1) Rimanenze beni sanitari			6.313.061,68	7.080.481,26	-767.419,58	-11%
2) Rimanenze beni non sanitari			175.697,22	180.604,54	-4.907,32	-3%
3) Acconti per acquisti beni sanitari			0,00	0,00	0,00	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			0,00	0,00	0,00	-
<b>II Crediti (Con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>						
	entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
	<b>65.115.734,87</b>		65.115.734,87	42.632.774,80	22.482.960,07	53%
1) Crediti v/Stato	0,00		0,00	0,00	0,00	-
a) Crediti v/ Stato - parte corrente	0,00		0,00	0,00	0,00	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0,00		0,00	0,00	0,00	-
2) Crediti v/Stato - altro	0,00		0,00	0,00	0,00	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	0,00		0,00	0,00	0,00	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	0,00		0,00	0,00	0,00	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00		0,00	0,00	0,00	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00		0,00	0,00	0,00	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00		0,00	0,00	0,00	-
4) Crediti v/Stato - incrementi per ricerca	0,00		0,00	0,00	0,00	-
d) Crediti v/prefetture	0,00		0,00	0,00	0,00	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	53.802.738,37		53.802.738,37	32.111.645,40	21.691.092,97	68%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	42.388.474,83		42.388.474,83	20.697.381,86	21.691.092,97	105%
1) Crediti v/Regioneo Provincia Autonoma per spesa corrente	42.388.474,83		42.388.474,83	20.697.381,86	21.691.092,97	105%
a) Crediti v/Regioneo Provincia Autonoma per finanziamento ordinario corrente	42.388.474,83		42.388.474,83	20.697.381,86	21.691.092,97	105%
b) Crediti v/Regioneo Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00		0,00	0,00	0,00	-
c) Crediti v/Regioneo Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00		0,00	0,00	0,00	-
d) Crediti v/Regioneo Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0,00		0,00	0,00	0,00	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00		0,00	0,00	0,00	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	11.414.263,54		11.414.263,54	11.414.263,54	0,00	0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	11.414.263,54		11.414.263,54	11.414.263,54	0,00	0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0,00		0,00	0,00	0,00	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0,00		0,00	0,00	0,00	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00		0,00	0,00	0,00	-
3) Crediti v/Comuni	34.664,32		34.664,32	32.413,84	2.250,48	7%

4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	9.877.183,90	9.877.183,90	9.135.844,46	741.339,44	8%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.773.074,16	9.773.074,16	8.982.946,87	790.127,29	9%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	104.109,74	104.109,74	152.897,59	-48.787,85	-32%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	71.281,10	71.281,10	1.261,48	70.019,62	5551%
6) Crediti v/Erario	36.336,83	36.336,83	28.260,83	8.076,00	29%
7) Crediti v/altri	1.293.530,35	1.293.530,35	1.323.348,79	-29.818,44	-2%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		0,00	0,00	0,00	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		0,00	0,00	0,00	-
<b>IV Disponibilità liquide</b>		<b>18.474.264,06</b>	<b>25.438.879,07</b>	-6.964.615,01	-27%
1) Cassa		25.977,22	26.423,26	-446,04	-2%
2) Istituto Tesoriere		18.413.875,33	25.404.657,15	-6.990.781,82	-28%
3) Tesoreria Unica		0,00	0,00	0,00	-
4) Conto corrente postale		34.411,51	7.798,66	26.612,85	341%
<b>Totale B)</b>		<b>90.078.757,83</b>	<b>75.332.739,67</b>	<b>14.746.018,16</b>	<b>19,57%</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>					
I Ratei attivi		6.308,41	6.308,41		
II Risconti attivi		1.971.502,29	14.772,09		
<b>Totale C)</b>		<b>1.977.810,70</b>	<b>21.080,50</b>	<b>1.956.730,20</b>	<b>9282,18%</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>		<b>196.443.611,00</b>	<b>172.414.983,51</b>	<b>24.028.627,49</b>	<b>13,94%</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		0,00	0,00	0,00	-
2) Depositi cauzionali		0,00	0,00	0,00	-
3) Beni in comodato		9.937.781,96	8.047.295,33	1.890.486,63	23%
4) Altri conti d'ordine		49.291.588,93	82.819.741,09	-33.528.152,16	-40%
<b>Totale D)</b>		<b>59.229.370,89</b>	<b>90.867.036,42</b>	<b>- 31.637.665,53</b>	<b>-34,82%</b>
<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>				Importi: Euro	
<b>SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale</b>		<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2016</b>	<b>VARIAZIONE 2017/2016</b>	
				Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					

<b>I Fondo di dotazione</b>			343.276,99	0,00	343.276,99	-		
<b>II Finanziamenti per investimenti</b>			90.780.407,37	75.159.525,18	15.620.882,19	21%		
1) Finanziamenti per beni di prima donazione			19.200.837,66	11.860.381,91	7.340.455,75	62%		
2) Finanziamento da Stato per investimenti			0,00	0,00	0,00	-		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			0,00	0,00	0,00	-		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			0,00	0,00	0,00	-		
c) Finanziamenti da Stato - altri			0,00	0,00	0,00	-		
3) Finanziamento da Regione per investimenti			44.364.496,41	48.191.057,83	-3.826.561,42	-8%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			1.223.449,75	599.522,22	623.927,53	104%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			25.991.623,55	14.508.563,22	11.483.060,33	79%		
<b>III Riserve da donazione e lasciti vincolati ad investimenti</b>			2.053.728,11	2.089.023,02	-35.294,91	-2%		
<b>IV Altre riserve</b>			6.072.366,49	6.355.149,24	-282.782,75	-4%		
<b>V Contributi per ripiani perdite</b>			0,00	0,00	0,00	-		
<b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>			0,00	0,00	0,00	-		
<b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>			7.764,57	64.589,32	-56.824,75	-88%		
<b>Totale A)</b>			<b>99.257.543,53</b>	<b>83.668.286,76</b>	<b>15.589.256,77</b>	<b>18,63%</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>								
1) Fondi per imposte, anche differite			0,00	0,00	0,00	-		
2) Fondi per rischi			34.956.523,51	30.366.662,77	4.589.860,74	15%		
3) Fondi da distribuire			0,00	0,00	0,00	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			577.785,52	700.926,32	-123.140,80	-18%		
5) Altri fondi oneri			25.250.209,90	22.938.154,40	2.312.055,50	10%		
<b>Totale B)</b>			<b>60.784.518,93</b>	<b>54.005.743,49</b>	<b>6.778.775,44</b>	<b>12,55%</b>		
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>								
1) Premi operosità			0,00	0,00	0,00	-		
2) TFR personale dipendente			0,00	0,00	0,00	-		
<b>Totale C)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio succedente)</b>								
			entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi			0,00		0,00	-		
2) Debiti verso Stato			13.494,44		13.494,44	14.000,00	-505,56	-4%
3) Debiti verso Regione o Provincia Autonoma			10.083,69		10.083,69	3.298,00	6.785,69	206%
4) Debiti verso comuni			45.880,58		45.880,58	45.570,67	309,91	1%
5) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche			731.259,00		731.259,00	1.035.473,30	-304.214,30	-29%
a) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità			593.385,53		593.385,53	964.105,76	-370.720,23	-38%
b) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			0,00		0,00	0,00	0,00	-

c) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	-
d) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	593.385,53	593.385,53	964.105,76	-370.720,23	-38%
e) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	0,00	-
f) Debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione	137.873,47	137.873,47	71.367,54	66.505,93	93%
6) Debiti verso aziende partecipate e/o enti dipendenti della Regione	12.731,72	12.731,72	19.092,00	-6.360,28	-33%
7) Debiti verso fornitori	23.400.550,21	23.400.550,21	21.920.876,07	1.479.674,14	7%
8) Debiti verso istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9) Debiti tributari	5.108.884,21	5.108.884,21	4.831.968,67	276.915,54	6%
10) Debiti altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	4.454.568,27	4.454.568,27	4.413.813,02	40.755,25	1%
12) Debiti verso altri	1.493.653,11	1.493.653,11	1.486.598,62	7.054,49	0%
<b>Totale D)</b>		<b>35.271.105,23</b>	<b>33.770.690,35</b>	<b>1.500.414,88</b>	<b>4,44%</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>					
1) Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	-
2) Risconti passivi		1.130.443,31	970.262,91	160.180,40	17%
<b>Totale E)</b>		<b>1.130.443,31</b>	<b>970.262,91</b>	<b>160.180,40</b>	<b>16,51%</b>
<b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>					
		<b>196.443.611,00</b>	<b>172.414.983,51</b>	<b>24.028.627,49</b>	<b>13,94%</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		0,00	0,00	0,00	-
2) Depositi cauzionali		0,00	0,00	0,00	-
3) Beni in comodato		9.937.781,96	8.047.295,33	1.890.486,63	23%
4) Altri conti d'ordine		49.291.588,93	82.819.741,09	-33.528.152,16	-40%
<b>Totale F)</b>		<b>59.229.370,89</b>	<b>90.867.036,42</b>	<b>- 31.637.665,53</b>	<b>-34,82%</b>