AZIENDA OSPEDALIERA

"SAN PIO" - BENEVENTO

di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione

DEA di II Livello



UOC Area Risorse Economiche segreteria 0824 – 57509 direzione 0824-57510 bilancio@pec.ao-rummo.it

> Al Collegio Sindacale SEDE

Benevento, prot. n. 5814 Ll 20/2/2020

Relazione al CE IV trimestre 2019

Si riportano di seguito i dati riassuntivi al 31.12.2019 espressi in euro:

VALORE DELLA PRODUZIONE	144.158.459,49
COSTI DELLA PRODUZIONE	139.007.397,94
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	5.151.061,55
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-69.941,76
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	20.157,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	5.101.276,79
IMPOSTE E TASSE	5.048.454,56
RISULTATO CONTABILE IV TRIMESTRE 2019	52.882,23

Si rappresenta che in ottemperanza al Decreto Ministeriale (Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze) N.13132 del 3 maggio 2019, avente ad aggetto l'adozione dei Nuovi Modelli di Rilevazione (CE-SP –LA-CP), obbligatori dal I trimestre 2019, si è proceduto al monitoraggio dei Costi relativi al periodo considerato, secondo il Nuovo Modello CE, che tra l'altro, prevede gli importi in UNITA' DI Euro.

In base ai dati su esposti si rileva un utile di periodo pari a Euro 52.882,23

Per un'analisi del risultato di periodo, si riporta un confronto tra le principali voci del conto economico con le corrispondenti voci del CE IV trimestre 2018.

Dal confronto sopra citato emergono le seguenti principali differenze:

• la quota di contributo del fondo sanitario regionale riportata nella Voce AA0030 nel CE IV trimestre 2019, pari ad € 61.885.832,47 è quella stabilita dal DCA n.57 del 4 luglio 2019, avente ad oggetto il Riparto dell'FSR per l'esercizio 2018 e provvisorio per il 2019. Essa risulta incrementata, rispetto a quella al IV TRIMESTRE 2018 di € 3.140.432,47, per effetto dell'incremento della quota indistinta del Fondo Sanitario Regionale, stabilito dal DCA n. 57/2019, rispetto a quella prevista dal DCA n. 46/2018.

Per quanto concerne le altre Voci di Ricavo risulta:

- una riduzione della quota per FS vincolato di € 567.579 (VOCE CE AA0040);
- un incremento della quota per il finanziamento degli investimenti di € 200.000,00 (VOCE AA00240)
- una riduzione dei Ricavi per Mobilità Attiva Intra regionale di € 6.010.144,00 (VOCE CE AA0340)
- un decremento dei ricavi da INTRAMOENIA, per € 376.712,05.

Complessivamente, il Valore della Produzione si riduce di € - 2.653.673,51

Relativamente ai Costi della Produzione:

I Costi della Produzione si riducono complessivamente di € - 1.568.602,06

Tale riduzione è da attribuirsi, principalmente, alla diminuzione/incremento dei seguenti macro aggregati di costo:

Acquisto di Beni Sanitari: € -2.471.807,20;

- ♣ Acquisto di Servizi Sanitari € 879.661,03;
- Lacquisto di Servizi non Sanitari € 844.330,00
- **♣** Manutenzioni e Riparazioni € 1.288.120;
- ♣ Accantonamenti dell'Esercizio € 1.124.082,95.

Il Risultato d'Esercizio è pari ad un utile di € 52.822,23 con una variazione di € -1.230.177,77 rispetto al precedente periodo.

Il Direttore Dott.ssa Carmela Zito

BENEVENTO