

*REGIONE SICILIANA*



*Civico Di Cristina Benfratelli*

*AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO  
NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE  
“Civico Di Cristina Benfratelli”*

*Piazza Nicola Leotta, 4  
PALERMO*

*BILANCIO DI ESERCIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2020*

*Rendiconto Finanziario  
(All n. 3)*

*Deliberazione n. \_\_\_\_ del \_\_\_\_.*



**AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO**  
**ANNO 2020**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

Importi in €

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2020	2019
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	43.463	56.285
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	6.312.208	6.244.670
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.256.931	3.582.823
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-
	<b>Ammortamenti</b>	<b>10.569.139</b>	<b>9.827.493</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 9.849.225	- 9.010.722
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 266.815	- 201.775
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 10.116.040</b>	<b>- 9.212.497</b>
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	1.417	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	174.960	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	- 1.168.464
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>176.377</b>	<b>- 1.168.464</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	18.781.450	9.604.806
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 14.688.948	- 7.112.966
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>4.092.502</b>	<b>2.491.840</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>4.765.441</b>	<b>1.994.657</b>
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	102	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 17.162	4.869
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 1.347.890	1.063.659
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 41.485	1.743
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 4.922.475	11.600.249
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 5.755.456	3.430.653
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	465.601	2.084.417
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 983.015	989.484
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl fom di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 2.756.832	- 4.025.424
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione -gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	1.799.772	19.487.360
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	- 0	- 2.690.473
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	- 1.936.949	40.110.112
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	0	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	- 247.212	1.272.811
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	- 699.150	640.063
(+/-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>- 1.083.538</b>	<b>58.819.874</b>
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 460.438	- 2.966.900
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>- 460.438</b>	<b>- 2.966.900</b>
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	-
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>464.634</b>	<b>53.822.206</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>		
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		

**AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO**  
**ANNO 2020**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

		Importi in €	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati + <u>manutenzioni incrementative</u>	628.375	3.245.792
(-)	Acquisto impianti e macchinari	396.808	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	5.759.651	1.697.906
(-)	Acquisto mobili e arredi	422.276	308.307
(-)	Acquisto automezzi	134.029	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	306.597	1.957.775
(-)	<b>Acquisto di immobilizzazioni in corso</b>	<b>124.622</b>	<b>1.306.156</b>
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>7.772.358</b>	<b>5.903.625</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	-	-
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>		
	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>7.772.358</b>	<b>5.903.625</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+)/( )	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/( )	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	785.656	1.811.946
(+)/( )	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/( )	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/( )	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)/( )	<b>Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto</b>	<b>785.656</b>	<b>1.811.946</b>
(+)/( )	<b>Aumento/ diminuzione fondo di dotazione</b>		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	127.119	5.711.015
(+)/( )	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	17.354.392	1.914.428
(+)/( )	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>17.227.273</b>	<b>7.625.443</b>
(+)/( )	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>18.012.929</b>	<b>5.813.497</b>
	<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>10.705.204</b>	<b>53.732.079</b>
	<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>10.705.204</b>	<b>53.732.078</b>
	<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

U.O.S. Programmazione Economica Budget e Bilancio  
 Dott.ssa Adriana Scardina

Il Dirigente dell' U.O.C. Economico-Finanziario  
 Dott.ssa Rosaria Di Fresto

**DIRETTORE AMMINISTRATIVO**  
 dott. Francesco Paolo Tronca

Il Direttore Generale  
 Dr. Roberto Colletti