

REGIONE SICILIANA



Civico Di Cristina Benfratelli
Azienda di Rilievo Nazionale ad Alta Specializzazione

**AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO
NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE**

“Civico Di Cristina Benfratelli”

*Piazza Nicola Leotta, 4
PALERMO*

**BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2021**

Stato Patrimoniale
Modello D.M. Ministero della Salute
20.03.2013
G.U.R.I. n. 88 15.04.2013
(All. 1)

Deliberazione n. 1276 del 30.09.2022.

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A. IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
II Immobilizzazioni materiali	150.080.336	152.601.999	-2.521.662	-1,7%
1) Terreni	3.352.011	3.352.011	-	0,0%
a) Terreni disponibili	3.352.011	3.352.011	-	0,0%
b) Terreni indisponibili	-	-	-	-
2) Fabbricati	117.858.062	123.580.175	-5.722.113	-4,6%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.736.799	1.862.527	-125.728	-6,8%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	116.121.263	121.717.648	-5.596.385	-4,6%
3) Impianti e macchinari	1.826.867	2.387.926	-561.059	-23,5%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.028.609	6.687.183	3.341.426	50,0%
5) Mobili e arredi	1.439.621	1.180.738	258.883	21,9%
6) Automezzi	192.923	102.094	90.829	89,0%
7) Oggetti d'arte	126.285	109.891	16.393	14,9%
8) Altre immobilizzazioni materiali	1.298.938	1.699.026	-400.088	-23,5%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	13.957.020	13.502.954	454.066	3,4%
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti)	1.278.000	1.278.000	-	0,0%
1) Crediti finanziari	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri	-	-	-	-
2) Titoli	1.278.000	1.278.000	-	0,0%
a) Partecipazioni	1.278.000	1.278.000	-	0,0%
b) Altri titoli	-	-	-	-
Totale A)	151.358.336	153.879.999	-2.521.662	-1,6%
B ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	15.432.716	17.309.038	-1.876.323	-10,8%
1) Rimanenze beni sanitari	15.245.552	17.093.766	-1.848.214	-10,8%
2) Rimanenze beni non sanitari	187.164	215.273	-28.109	-13,1%
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre)	71.398.796	62.367.436	9.031.360	14,5%
1) Crediti v/ Stato	-	-	-	-
a) Crediti v/ Stato - parte corrente	-	-	-	-
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-
2) Crediti v/ Stato - altro	-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti	-	-	-	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca	-	-	-	-
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-
d) Crediti v/ prefetture	-	-	-	-
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	51.427.757	46.980.657	4.447.099	9,5%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	44.333.819	39.750.345	4.583.474	11,5%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	44.291.027	39.707.553	4.583.474	11,5%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	28.325.577	33.537.798	-5.212.221	-15,5%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	15.965.450	6.169.755	9.795.695	158,8%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	12.791.76	12.792	0,0%	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	7.093.938	7.230.312	136.374	-1,9%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	7.093.938	7.230.312	-136.374	-1,9%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni	2.706.030	2.706.030	-	0,0%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	12.867.465	6.237.069	6.630.396	106,3%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.590.268	6.186.085	6.404.183	103,5%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	277.197	50.985	226.213	443,7%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.271.907	2.467.590	-1.195.683	-48,5%
6) Crediti v/ Erario	662.714	650.327	12.387	1,9%
7) Crediti v/ altri	2.462.923	3.325.762	-862.839	-25,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide	100.639.238	112.491.017	-11.851.778	-10,5%
1) Cassa	5.473	4.673	799	17,1%
2) Istituto Tesoriere	100.620.611	112.474.761	-11.854.151	-10,5%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	13.155	11.582	1.573	13,6%
Totale B)	187.470.750	192.167.491	-4.696.741	-2,4%
C RATEI E RISCOINTI ATTIVI				

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
I Ratei attivi	-	-	-	-
II Risconti attivi	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	338.829.086	346.047.490	-7.218.403	-2,1%
D CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-		
2) Depositi cauzionali	-	-		
3) Beni in comodato	-	-		
4) Altri conti d'ordine	4.540.896	4.225.105		
Totale D)	4.540.896	4.225.105	315.791	7,5%

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

Il Direttore U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Cresco

Il Direttore Amministrativo
Dott. Francesco Paolo Tronca

Il Direttore Generale
Dr. Roberto Colletti

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	25.785.803	25.785.803	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	159.614.759	166.379.359	-6.764.600	-4,1%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	26.328.670	28.542.676	-2.214.006	-7,8%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	91.742.886	95.866.752	-4.123.866	-4,3%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	3.000.000	3.000.000	-	0,0%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	38.543.203	38.969.931	-426.728	-1,1%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.578.844	1.249.325	329.519	26,4%
IV Altre riserve	-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	609.744	566.281	43.463	7,7%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	183.667	43.463	140.203	322,6%
Totale A)	187.772.817	194.024.231	-6.251.414	-3,2%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	51.327.470	49.635.182	1.692.289	3,4%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	19.897.113	26.726.871	-6.829.758	-25,6%
5) Altri fondi o	14.702.329	7.107.974	7.594.356	106,8%
Totale B)	85.926.913	83.470.026	2.456.887	2,9%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre				
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
1) Mutui passivi	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	-	3.873	-3.873	-100,0%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	102	-102	-100,0%
4) Debiti v/Comuni	10.851	1.004	9.847	980,5%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	5.304.595	3.315.096	1.989.499	60,0%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	4.936.213	3.183.655	1.752.558	55,0%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	368.382	131.441	236.941	180,3%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.937.381	1.359.221	578.160	42,5%
7) Debiti v/fornitori	27.376.669	32.005.313	-4.628.644	-14,5%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-
9) Debiti tributari	2.502.978	2.152.233	350.745	16,3%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.665.256	9.000.332	-335.076	-3,7%
12) Debiti v/altri	19.331.627	20.716.058	-1.384.430	-6,7%
Totale D)	65.129.356	68.553.232	-3.423.876	-5,0%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	-	-	-
2) Risconti passivi	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	338.829.086	346.047.490	-7.218.403	-2,1%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	4.540.896	4.225.105	315.791	7,5%
Totale F)	4.540.896	4.225.105	315.791	7,5%

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

Il Direttore U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Cresco

Il Direttore Amministrativo
Dott. Francesco Paolo Tronca

Il Direttore Generale
Dr. Roberto Colletti

REGIONE SICILIANA



Civico Di Cristina Benfratelli
Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione

*AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO
NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE*

“Civico Di Cristina Benfratelli”

*Piazza Nicola Leotta, 4
PALERMO*

*BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2021*

*Conto economico
Modello D.M. Ministero della Salute
20.03.2013
G.U.R.I. n. 88 15.04.2013
(All. 2)*

Deliberazione n. 1276 del 30.09.2022.

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/ esercizio	183.063.090	182.509.076	554.014	0,3%
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	169.689.769	180.652.022	-10.962.253	-6,1%
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo	13.288.321	1.857.054	11.431.266	615,6%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura I.E.A	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra I.E.A	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	13.288.321	1.857.054	11.431.266	615,6%
c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/ esercizio - da privati	85.000	-	85.000	-
2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	-410.055	-9.277.713	8.867.658	-95,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.295.309	436.370	2.858.939	654,8%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	159.626.091	153.534.579	6.091.511	4,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	152.635.730	147.742.667	4.893.063	3,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.004.785	1.401.803	602.982	43,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.985.576	4.390.110	595.466	13,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.901.305	5.473.173	-1.571.868	-28,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.062.549	947.301	115.248	12,2%
7) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio	11.062.139	10.116.041	946.098	9,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	374.655	379.479	-4.824	-1,3%
Totale A)	361.975.082	344.118.507	17.856.576	5,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	90.709.019	89.485.571	1.223.447	1,4%
a) Acquisti di beni sanitari	90.183.945	89.034.880	1.149.064	1,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	525.074	450.691	74.383	16,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	29.324.910	27.576.230	1.748.680	6,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	896.339	-	896.339	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.499.882	1.085.497	414.385	38,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.580.299	2.434.346	-854.048	-35,1%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.910.986	7.511.476	2.399.510	31,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.437.404	16.544.910	-1.107.506	-6,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	25.036.438	19.849.323	5.187.114	26,1%
a) Servizi non sanitari	18.696.185	19.295.012	-598.827	-3,1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	6.325.060	553.924	5.771.136	1041,9%
c) Formazione	15.193	388	14.805	3817,5%
4) Manutenzione e riparazione	14.014.865	12.769.165	1.245.700	9,8%
5) Godimento di beni di terzi	4.129.447	3.626.454	502.992	13,9%
6) Costi del personale	158.821.157	157.196.272	1.624.884	1,0%
a) Personale dirigente medico	66.953.895	66.616.447	337.448	0,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.451.076	4.229.956	221.119	5,2%
c) Personale comparto ruolo sanitario	71.669.929	69.744.049	1.925.880	2,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.751.019	1.775.906	-24.887	-1,4%
e) Personale comparto altri ruoli	13.995.238	14.829.915	-834.676	-5,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.596.797	1.853.193	-256.396	-13,8%
8) Ammortamenti	11.514.524	10.569.139	945.385	8,9%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.330.459	6.312.208	18.251	0,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.184.065	4.256.931	927.133	21,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	174.960	-174.960	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	1.876.323	-503.947	2.380.270	-472,3%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	1.848.214	-405.538	2.253.752	-555,7%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	28.109	-98.409	126.518	-128,6%
11) Accantonamenti	19.120.747	18.781.451	339.296	1,8%
a) Accantonamenti per rischi	9.893.093	11.173.784	-1.280.691	-11,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.269.249	4.480.159	-3.210.910	-71,7%
d) Altri accantonamenti	7.958.404	3.127.508	4.830.896	154,5%
Totale B)	356.144.226	341.377.812	14.766.414	4,3%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.830.856	2.740.695	3.090.162	112,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	16	-	16	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	96.491	102.007	-5.516	-5,4%
Totale C)	-96.475	-102.007	5.532	-5,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	1.417	-1.417	-100,0%
Totale D)	-	-1.417	1.417	-100,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	7.144.284	9.125.465	-1.981.181	-21,7%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	7.144.284	9.125.465	-1.981.181	-21,7%
2) Oneri straordinari	1.363.051	1.382.621	-19.570	-1,4%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	1.363.051	1.382.621	-19.570	-1,4%
Totale E)	5.781.233	7.742.844	-1.961.611	-25,3%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	11.515.615	10.380.115	1.135.500	10,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	11.209.371	10.218.871	990.499	9,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	10.217.518	10.021.189	196.329	2,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	894.705	127.374	767.331	602,4%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	97.147	70.308	26.840	38,2%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	122.577	117.780	4.797	4,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	11.331.948	10.336.651	995.296	9,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	183.667	43.463	140.203	322,6%

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

Il Direttore U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Direttore Amministrativo
Dott. Francesco Paolo Tronca

Il Direttore Generale
Dr. Roberto Colletti

REGIONE SICILIANA



Civico Di Cristina Benfratelli
Azienda di Rilievo Nazionale ad Alta Specializzazione

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

*Piazza Nicola Leotta, 4
PALERMO*

*BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2021*

*Rendiconto Finanziario
(DDG 544 del 2.04.2015)
(All. 3)*

Deliberazione n. 1276 del 30.09.2022.

AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO
ANNO 2021
RENDICONTO FINANZIARIO

		Importi in €	
SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2021	2020
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	183.667	43.463
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	6.330.459	6.312.208
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.184.065	4.256.931
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-
	Ammortamenti	11.514.524	10.569.139
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 10.749.494	- 9.849.225
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 312.645	- 266.815
	utilizzo contributi in c/ capitale e fondi riserva	- 11.062.139	- 10.116.040
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	- 1.417	1.417
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	174.960
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 749.722	-
	- Fondi svalutazione di attività	- 751.139	176.377
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	19.120.746	18.781.450
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 16.663.859	- 14.688.948
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	2.456.887	4.092.502
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	2.341.800	4.765.441
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 102	102
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	9.847	- 17.162
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.989.499	- 1.347.890
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	778	- 41.485
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 4.628.644	4.922.475
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	350.744	- 5.755.456
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 335.076	465.601
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 810.922	- 983.015
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 3.423.876	- 2.756.832
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote ricolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irapp		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - ricolate 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	- 4.583.414	1.199.112
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	- 0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	- 6.630.396	- 1.936.949
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	- 12.387	- 247.212
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	2.809.662	699.150
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 8.416.594	- 1.083.538
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	1.876.323	- 460.438
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.876.323	- 460.438
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	-
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 7.622.347	464.634
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	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		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	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		

AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO
ANNO 2021
RENDICONTO FINANZIARIO

		Importi in €	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati + <u>manutenzioni incrementative</u>	- 608.346	- 628.375
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 306.087	- 396.808
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 6.707.617	- 5.759.651
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 612.963	- 422.276
(-)	Acquisto automezzi	- 167.878	- 134.029
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 135.904	- 306.597
(-)	Acquisto di immobilizzazioni in corso	- 454.067	- 124.622
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 8.992.862	- 7.772.358
(+)	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		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
	B - Totale attività di investimento	- 8.992.862	- 7.772.358
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	136.374	785.656
(+)/()	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)		
(+)/()	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	136.374	785.656
(+)/()	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-	127.119
(+)/()	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	4.627.058	17.354.392
(+)/()	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	4.627.058	17.227.273
(+)/()	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
	C - Totale attività di finanziamento	4.763.432	18.012.929
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 11.851.778	10.705.204
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 11.851.778	10.705.204
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-	0

U.O.S. Programmazione Economica Budget e Bilancio

Dott.ssa Adriana Scardina

Il Dirigente dell' U.O.C. Economico-Finanziario

Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Direttore Amministrativo

Dott. Francesco Paolo Tronca

Il Direttore Generale

Dr. Roberto Colletti