

AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO		
ANNO 2023		
RENDICONTO FINANZIARIO		
SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	6.440.616
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.421.273
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-
	Ammortamenti	13.861.889
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 12.318.099
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 1.092.697
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 13.410.796
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-
	- Fondi svalutazione di attività	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	8.228.523
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 1.888.030
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	6.340.493
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 460.086
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	11.712
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	4.112.903
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	128.702
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	49.662
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 864.672
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl form di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	2.978.222
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 15.537
(+/-)	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 - rinviate 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 extrafondi	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	- 9.114.065
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	2.287.371
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	1.158.744
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	- 63.593
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 5.731.543
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 1.364.895
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 1.364.895
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	2.657.833
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	

AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO

ANNO 2023

RENDICONTO FINANZIARIO

(+)	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	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati + manutenzioni incrementative	902.415
(-)	Acquisto impianti e macchinari	512.276
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	11.827.427
(-)	Acquisto mobili e arredi	336.138
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	36.788
(-)	Acquisto di immobilizzazioni in corso	988.420
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	14.603.465
(+)	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	- 14.603.465
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	4.635.172
(+)/(-)	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	4.635.172
(+)/(-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	5.339.660
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	5.339.660
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	
	C - Totale attività di finanziamento	9.974.832
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 1.970.799
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 1.970.799
	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 Direttore dell'U.O.C. Economico-Finanziario

Dott.ssa Rosaria Di Fiore

Il Commissario Straordinario

Dott. Roberto Colletti