

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 2015**

Stato Patrimoniale

Modello D.M. Ministero della Salute

20.03.2013

G.U.R.I. n. 88 15.04.2013

Allegato alla deliberazione n. 802 del 20.05.2016

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Diretta Interministeriale</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE			
			Importo	%		
A IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali	40.078	75.857	-35.779	-47,2%		
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	40.078	75.857	-35.779	-47,2%		
II Immobilizzazioni materiali	173.822.859	174.949.716	-1.126.857	-0,6%		
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	139.778.913	106.374.241	33.404.672	31,4%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.491.165	2.767.831	-276.666	-10,0%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	137.287.748	103.606.410	33.681.338	32,5%		
3) Impianti e macchinari	7.512.597	5.259.549	2.253.047	42,8%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.126.048	13.386.199	-3.260.151	-24,4%		
5) Mobili e arredi	1.303.517	1.701.231	-397.715	-23,4%		
6) Automezzi	156.994	67.602	89.392	132,2%		
7) Oggetti d'arte	109.291	109.291	-	0,0%		
8) Altre immobilizzazioni materiali	403.814	471.863	-68.050	-14,4%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	11.079.675	44.227.728	-33.148.053	-74,9%		
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per	1.280.473	3.304.662	-2.024.189	-61,3%		
1) Crediti finanziari	-	182.893	-182.893	-100,0%		
a) Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	-		
b) Crediti finanziari v/ Regione	-	167.593	-167.593	-100,0%		
c) Crediti finanziari v/ partecipate	-	15.300	-15.300	-100,0%		
d) Crediti finanziari v/ altri	-	-	-	-		
2) Titoli	1.280.473	3.121.769	-1.841.296	-59,0%		
a) Partecipazioni	1.280.473	3.121.769	-1.841.296	-59,0%		
b) Altri titoli	-	-	-	-		
Totale A)	175.143.410	178.330.235	-3.186.825	-1,8%		
B ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze	11.491.203	12.385.577	-894.374	-7,2%		
1) Rimanenze beni sanitari	11.405.701	12.269.829	-864.128	-7,0%		
2) Rimanenze beni non sanitari	85.503	115.748	-30.246	-26,1%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Crediti v/ Stato	119.349.815	-	119.412.788	211.790.408	-92.377.620	-43,6%
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	101.968.969	-	102.011.760	194.733.915	-96.721.755	-48,7%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	91.940.724	-	91.983.516	190.334.350	-98.330.834	-51,7%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	91.940.724	-	91.940.724	190.286.996	-98.346.272	-51,7%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario	91.487.241	-	91.487.241	190.046.939	-98.559.698	-51,9%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.	-	-	-	-	-	
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.	-	-	-	-	-	
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	453.483	-	453.483	240.057	213.426	88,9%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	10.028.244	-	10.028.244	47.354	-4.562	-9,6%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	10.028.244	-	10.028.244	8.399.166	1.629.079	19,4%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondi	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/ Comuni	-	20.181	20.181	-	0,0%	
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distretti	3.295.399	-	3.295.399	2.262.580	1.032.819	45,6%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.295.399	-	3.295.399	2.262.580	1.032.819	45,6%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.873.248	-	4.873.248	2.316.923	2.556.325	110,3%
6) Crediti v/ Erario	1.959.981	-	1.959.981	3.094.471	-1.134.489	-36,7%
7) Crediti v/ altri	7.252.218	-	7.252.218	5.362.738	1.889.480	35,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-		
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-		
IV Disponibilità liquide	20.667.962	20.667.962	1.614.802	19.053.160	1179,9%	
1) Cassa	13.156	13.156	90.967	-77.810	-85,5%	
2) Istituto Tesoriere	20.608.365	20.608.365	1.482.282	19.126.083	1290,3%	
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-		
4) Conto corrente postale	46.440	46.440	41.554	4.887	11,8%	
Totale B)	151.571.953	225.790.787	-74.218.834	-32,9%		
C RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi	-	-	-	-		
II Risconti attivi	-	-	-	-		
Totale C)	-	-	-	-		
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	326.715.363	404.121.023	-77.405.659	-19,2%		
D CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-		
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-		
3) Beni in comodato	-	-	-	-		
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-		
Totale D)	-	-	-	-		

Il Funzionario Responsabile dell' Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Direttore Generale
Dr. Giovanni Migliore

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	25.785.803	25.785.803	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	159.597.107	150.215.573	9.381.534	6,2%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	39.612.706	40.215.709	-603.003	-1,5%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	1.883.078	-1.883.078	-100,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	1.883.078	-1.883.078	-100,0%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	107.300.513	102.484.741	4.815.771	4,7%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.683.888	5.632.044	7.051.844	125,2%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.086.554	446.234	640.320	143,5%
IV Altre riserve	-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite	-	-0	0	-100,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-687.039	-888.607	201.568	-22,7%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	253.264	201.568	51.696	25,6%
Totale A)	186.035.688	175.760.570	10.275.118	5,8%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	17.019.919	6.607.655	10.412.264	157,6%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	19.522.886	17.537.672	1.985.214	11,3%
5) Altri fondi oneri	2.343.427	3.408.376	-1.064.949	-31,2%
Totale B)	38.886.231	27.553.703	11.332.528	41,1%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-
4) Debiti v/Comuni	886	886	886	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	4.384.208	4.384.208	5.989.610	-1.605.402
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e v	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.835.068	3.835.068	5.569.958	-1.734.890
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a pat	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	549.140	549.140	419.652	129.488
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	2.438.372	2.438.372	5.357.368	-2.918.996
7) Debiti v/fornitori	64.346.109	64.346.109	97.658.358	-33.312.250
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	148.602	148.602	67.905.057	-67.756.455
9) Debiti tributari	9.084.986	9.084.986	6.377.267	2.707.719
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza socia	10.411.113	10.411.113	7.907.067	2.504.047
12) Debiti v/altri	10.979.167	10.979.167	9.612.022	1.367.145
Totale D)	101.793.444	101.793.444	200.806.749	-99.013.306
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	-	-	-
2) Riscconti passivi	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	326.715.363	404.121.023	-77.405.659	-19,2%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale F)	-	-	-	-

Il Funzionario Responsabile dell' Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa Rosana Di Fresco

Il Direttore Generale
Dr. Giovanni Migliore

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 2015**

Conto economico
Modello D.M. Ministero della Salute
20.03.2013
G.U.R.I. n. 88 15.04.2013

Allegato alla deliberazione n. 802 del 20.05.2016

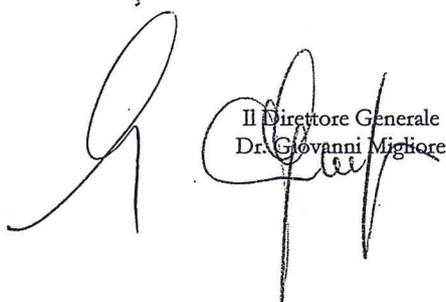
CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	174.059.435	173.392.848	666.587	0,4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	151.237.418	173.001.710	-21.764.292	-12,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	22.700.642	182.669	22.517.973	12327,2%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	22.373.528	108.300	22.265.228	20558,9%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	327.114	74.370	252.744	339,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	121.375	208.469	-87.094	-41,8%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	168.469	-168.469	-100,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	121.375	40.000	81.375	203,4%
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-8.448.314	-5.237.814	-3.210.500	61,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.548.641	8.620.402	-1.071.761	-12,4%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	161.036.012	160.624.188	411.824	0,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	156.297.884	155.528.498	769.385	0,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.442.028	3.082.470	-640.442	-20,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.296.100	2.013.219	282.881	14,1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.654.670	1.452.924	1.201.746	82,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.748.735	1.889.924	-141.190	-7,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.151.698	8.291.105	1.860.593	22,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	455.761	717.554	-261.793	-36,5%
Totale A)	349.206.639	349.751.131	-544.492	-0,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	75.214.902	76.282.589	-1.067.687	-1,4%
a) Acquisti di beni sanitari	74.853.272	75.833.621	-980.348	-1,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	361.629	448.969	-87.339	-19,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	25.487.725	23.259.159	2.228.565	9,6%
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	241.798	9.760	232.038	2377,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.593.129	2.317.476	-724.348	-31,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.040.403	1.961.335	2.079.068	106,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.761.061	2.708.897	1.052.164	38,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.851.333	16.261.691	-410.358	-2,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	23.826.562	25.206.751	-1.380.190	-5,5%
a) Servizi non sanitari	23.617.088	24.949.830	-1.332.741	-5,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	51.345	169.572	-118.227	-69,7%
c) Formazione	158.128	87.350	70.779	81,0%
4) Manutenzione e riparazione	9.425.642	8.488.580	937.062	11,0%
5) Godimento di beni di terzi	1.774.780	1.537.679	237.101	15,4%
6) Costi del personale	158.093.872	161.479.926	-3.386.054	-2,1%
a) Personale dirigente medico	67.911.968	68.672.215	-760.247	-1,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.609.048	3.857.647	-248.599	-6,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	67.031.136	68.258.236	-1.227.099	-1,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.062.261	2.542.284	-480.023	-18,9%
e) Personale comparto altri ruoli	17.479.458	18.149.544	-670.086	-3,7%
7) Oneri diversi di gestione	3.491.032	3.246.996	244.036	7,5%
8) Ammortamenti	13.436.432	10.852.288	2.584.144	23,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	35.779	35.779	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.316.294	4.644.553	671.741	14,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.084.358	6.171.956	1.912.403	31,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.815.866	-	1.815.866	-
10) Variazione delle rimanenze	894.374	5.204.067	-4.309.693	-82,8%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	864.446	5.100.708	-4.236.262	-83,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	29.927	103.359	-73.432	-71,0%
11) Accantonamenti	23.435.927	18.688.758	4.747.169	25,4%
a) Accantonamenti per rischi	11.952.932	7.752.827	4.200.104	54,2%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	9.950.298	10.180.382	-230.084	-2,3%
d) Altri accantonamenti	1.532.698	755.549	777.149	102,9%
Totale B)	336.897.112	334.246.793	2.650.319	0,8%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	12.309.527	15.504.338	-3.194.812	-20,6%

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	206	387	-181	-46,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.755.764	5.305.111	-3.549.347	-66,9%
Totale C)	-1.755.558	-5.304.725	3.549.166	-66,9%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.747.782	4.265.194	-517.412	-12,1%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.747.782	4.265.194	-517.412	-12,1%
2) Oneri straordinari	3.727.131	3.568.655	158.476	4,4%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	3.727.131	3.568.655	158.476	4,4%
Totale E)	20.651	696.539	-675.888	-97,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	10.574.619	10.896.153	-321.533	-3,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	10.293.742	10.664.585	-370.843	-3,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	10.025.161	10.374.102	-348.941	-3,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	184.710	171.078	13.632	8,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	83.871	119.404	-35.534	-29,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	27.614	30.000	-2.386	-8,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	10.321.356	10.694.585	-373.229	-3,5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	253.264	201.568	51.696	25,6%

Il Funzionario Responsabile dell' Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Direttore Generale
Dr. Giovanni Migliore

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 2015

AL 31 DICEMBRE 2015

Rendiconto Finanziario

Allegato alla deliberazione n. 802 del 20.05.2016

AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO ANNO 2015 RENDICONTO FINANZIARIO		Importi in €.mgl	
SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2015	2014
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	253	202
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	5.316	4.644
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	8.084	6.172
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	36	36
	Ammortamenti	13.436	10.852
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 4.046	- 8.291
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 398	-
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 4.444	- 8.291
(+)	accantonamenti SUMAI	-	-
(-)	pagamenti SUMAI	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	4.169
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.816	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	-
	- Fondi svalutazione di attività	1.816	4.169
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	24.356	18.689
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 13.024	- 5.742
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	11.332	12.947
	TOTALE flusso di CCN della gestione corrente	22.393	19.474
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		-
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso comune	1	-
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 1.605	5.022
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso arpa	-	23
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso fornitori	- 33.312	2.269
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti tributari	2.708	550
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza	2.504	1.144
(+)/(-)	aumento/ diminuzione altri debiti	- 1.552	268
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl fom di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 31.256	8.176
(+)/(-)	aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi	-	467
(+)/(-)	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 Irup	-	-
(+)/(-)	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	213	362
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione	98.564	38.937
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune	-	5
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	1.028	1.995
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARPA	-	194
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario	1.134	16
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri	1.889	1.723
(+)/(-)	diminuzione/ aumento di crediti	102.828	39.062
(+)/(-)	diminuzione/ aumento del magazzino	925	5.205
(+)/(-)	diminuzione/ aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/ aumento rimanenze	925	5.205
(+)/(-)	diminuzione/ aumento ratei e risconti attivi	-	2.676
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	94.891	5.593
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	-	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati + manutenzioni incrementative	- 38.721	- 1.585
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 3.792	- 1.801
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.925	- 2.346
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 627	- 73
(-)	Acquisto automezzi	- 144	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 213	- 78
(-)	Acquisto di immobilizzazioni in corso	- 7.939	- 8.317
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 53.361	- 14.200
(+)	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		9
(-)	Acquisto titoli		1.815
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		1.824
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	183	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	1.815	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	33.304	- 2.818
B - Titoli negoziati di natura finanziaria			
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.629	7.868
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	1.843
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+/-)	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	1.629	9.711
(+/-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione		-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		-
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	9.707	7.755
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	640	4.630
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	10.347	12.385
(+)	assunzione nuovi mutui*	- 67.756	- 2.158
(-)	mutui quota capitale rimborsata		-
C - Capitale netto e immobilizzazioni			
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)			
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)			
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			

Il Funzionario Responsabile dell' Area Economico-Finanziaria

Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Direttore Generale
Dr. Giovanni Migliore