



Civico Di Cristina Benfratelli

AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO
NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

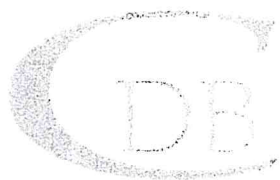
"Civico Di Cristina Benfratelli"

Piazza Nicola Leotta, 4
PALERMO

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017

Allegato alla deliberazione n 1220 del 3.08.2018

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 2017**

Stato Patrimoniale

Modello D.M. Ministero della Salute

20.03.2013

G.U.R.L. n. 88 15.04.2013

Allegato
alla deliberazione n. 1220 del 03/08/18

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE Importo %
A IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali		620	11.559	-10.939 -94,6%
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		620	11.559	-10.939 -94,6%
II Immobilizzazioni materiali		162.468.447	166.570.837	-4.102.390 -2,5%
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		134.749.271	137.194.970	-2.445.700 -1,8%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		2.239.710	2.365.437	-125.728 -5,5%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		132.509.561	134.829.533	-2.319.972 -1,7%
3) Impianti e macchinari		4.981.143	6.268.421	-1.287.277 -20,5%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		5.242.533	7.438.853	-2.216.320 -29,7%
5) Mobili e arredi		1.261.623	1.285.201	-23.578 -1,8%
6) Automezzi		64.978	100.310	-35.332 -35,2%
7) Oggetti d'arte		109.891	109.291	600 0,5%
8) Altre immobilizzazioni materiali		230.665	306.779	-76.114 -24,8%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		12.476.332	10.495.001	1.981.331 18,9%
		Entro 12 mesi Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce)		1.280.056	1.280.056	- 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		1.280.056	1.280.056	- 0,0%
a) Partecipazioni		1.280.056	1.280.056	- 0,0%
b) Altri titoli		-	-	-
Totale A)		163.749.123	167.862.452	-4.113.329 -2,5%
B ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze		14.375.504	12.817.565	1.557.938 12,2%
1) Rimanenze beni sanitari		14.233.330	12.733.402	1.499.928 11,8%
2) Rimanenze beni non sanitari		142.174	84.163	58.011 68,9%
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-
		Entro 12 mesi Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi)		66.771.244	84.240.999	-17.469.755 -20,7%
1) Crediti v/ Stato		-	114.384	-114.384 -100,0%
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		-	114.384	-114.384 -100,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma		55.949.221	71.263.491	-15.314.270 -21,5%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		50.757.808	64.829.658	-14.071.850 -21,7%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		50.715.016	64.786.867	-14.071.850 -21,7%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario		49.075.606	64.333.383	-15.257.777 -23,7%
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		1.639.410	453.483	1.185.927 261,3%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca		42.792	42.792	- 0,0%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		5.191.413	6.433.833	-1.242.420 -19,3%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		5.191.413	6.433.833	-1.242.420 -19,3%
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		5.181	5.181	- 0,0%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		4.253.717	5.001.919	-748.203 -15,0%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione		4.181.798	5.001.063	-819.265 -16,4%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		71.919	857	71.062 8296,1%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		1.419.077	1.847.952	-428.876 -23,2%
6) Crediti v/ Erario		695.704	556.401	139.303 25,0%
7) Crediti v/ altri		4.448.344	5.451.670	-1.003.326 -18,4%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-
IV Disponibilità liquide		83.821.876	43.907.474	39.914.402 90,9%
1) Cassa		9.805	30.470	-20.664 -67,8%
2) Istituto Tesoriere		83.801.850	43.869.111	39.932.739 91,0%
3) Tesoreria Unica		-	-	-
4) Conto corrente postale		10.220	7.893	2.327 29,5%
Totale B)		164.968.623	140.966.039	24.002.585 17,0%

C RATEI E RISCONTI ATTIVI	-	-	-	-
I Ratei attivi	-	-	-	-
II Risconti attivi	3.257	-	3.257	-
Totale C)	3.257	-	3.257	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	328.721.002	308.828.491	19.892.512	6,4%
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)	-	-	-	-

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

Il Funzionario Responsabile dell' U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Commissario
Dr. Giovanni Migliore

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		25.785.803	25.785.803	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti		148.939.571	155.816.347	-6.876.776	-4,4%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		35.184.694	37.398.700	-2.214.006	-5,9%
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		97.734.816	102.672.548	-4.937.732	-4,8%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		16.020.061	15.745.098	274.963	1,7%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		605.250	829.116	-223.866	-27,0%
IV Altre riserve		-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		190.924	-433.775	624.699	-144,0%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		285.035	190.924	94.111	49,3%
Totale A)		175.806.582	182.188.414	-6.381.831	-3,5%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	-
2) Fondi per rischi		38.708.447	31.356.394	7.352.054	23,4%
3) Fondi da distribuire		-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		46.619.776	29.801.230	16.818.546	56,4%
5) Altri fondi c		3.737.174	2.236.699	1.500.476	67,1%
Totale B)		89.065.398	63.394.322	25.671.076	40,5%
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) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		-	-	-	-
4) Debiti v/Comuni		5.420	5.420	18.834	-13,414
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		2.868.962	2.868.962	3.750.510	-881.548
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 corrente L.E.A.		-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.		-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		2.482.111	2.482.111	2.984.570	-502.460
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		386.852	386.852	765.940	-379.088
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		5.709.575	5.709.575	4.237.483	1.472.092
7) Debiti v/fornitori		23.246.745	23.246.745	35.532.633	-12.285.888
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		-	-	-	-
9) Debiti tributari		11.215.878	11.215.878	2.812.640	8.403.238
10) Debiti v/altri finanziatori		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		4.290.469	4.290.469	3.088.120	1.202.349
12) Debiti v/altri		16.511.973	16.511.973	13.805.535	2.706.438
Totale D)		63.849.022	63.849.022	63.245.755	603.268
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
1) Ratei passivi		-	-	-	-
2) Riscconti passivi		-	-	-	-
Totale E)		-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		328.721.002	308.828.491	19.892.512	6,4%
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)		-	-	-	-

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

Il Funzionario Responsabile dell' U.O.C. Economico Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Commissario
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 2017**

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

*Allegato
alla deliberazione n. 220 del 03/08/18*

H
VS

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio		153.266.108	169.554.259	-16.288.151	-9,6%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		153.266.108	168.457.221	-15.191.113	-9,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		-	1.049.038	-1.049.038	-100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		-	950.000	-950.000	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LL		-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura est		-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		-	99.038	-99.038	-100,0%
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		-	48.000	-48.000	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-2.966.224	-5.096.308	2.130.084	-41,8%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		7.559.563	8.406.306	-846.744	-10,1%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		176.184.607	172.039.423	4.145.184	2,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		168.543.723	165.132.075	3.411.648	2,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		2.049.050	2.102.610	-53.560	-2,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		5.591.833	4.804.738	787.095	16,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		3.241.063	1.578.580	1.662.484	105,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		1.631.075	1.736.408	-105.334	-6,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		10.714.341	10.691.848	22.494	0,2%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		623.723	715.964	-92.241	-12,9%
Totale A)		350.254.256	359.626.480	-9.372.224	-2,6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni		79.074.660	80.938.943	-1.864.283	-2,3%
a) Acquisti di beni sanitari		78.594.797	80.570.224	-1.975.427	-2,5%
b) Acquisti di beni non sanitari		479.863	368.719	111.144	30,1%
2) Acquisti di servizi sanitari		33.343.229	34.702.845	-1.359.616	-3,9%
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		120.081	159.974	-39.893	-24,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		1.286.318	1.410.535	-124.218	-8,8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		9.116.994	8.189.573	927.421	11,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		8.260.196	6.531.943	1.728.253	26,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		14.559.640	18.410.820	-3.851.179	-20,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		17.784.748	19.388.791	-1.604.043	-8,3%
a) Servizi non sanitari		17.616.006	19.254.315	-1.638.309	-8,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		79.341	67.460	11.881	17,6%
c) Formazione		89.401	67.016	22.385	33,4%
4) Manutenzione e riparazione		11.686.801	10.661.100	1.025.701	9,6%
5) Godimento di beni di terzi		2.528.664	2.356.590	172.074	7,3%
6) Costi del personale		154.143.357	154.749.165	-605.808	-0,4%
a) Personale dirigente medico		66.221.599	66.294.436	-72.837	-0,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		3.770.561	3.662.370	108.192	3,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario		66.080.238	65.846.679	233.559	0,4%
d) Personale dirigente altri ruoli		2.108.942	2.136.255	-27.313	-1,3%
e) Personale comparto altri ruoli		15.962.017	16.809.425	-847.409	-5,0%
7) Oneri diversi di gestione		2.518.790	2.068.541	450.249	21,8%
8) Ammortamenti		11.689.122	12.057.232	-368.110	-3,1%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		10.939	28.519	-17.580	-61,6%
b) Ammortamenti dei Fabbricati		6.034.793	5.933.598	101.195	1,7%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		5.643.389	6.095.115	-451.725	-7,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	1.007.609	-1.007.609	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze		-557.984	-1.326.362	768.378	-57,9%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-499.973	-1.327.701	827.728	-62,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-58.011	1.340	-59.350	+430,6%
11) Accantonamenti		27.671.575	31.623.480	-3.951.905	-12,5%
a) Accantonamenti per rischi		11.100.020	15.107.471	-4.007.451	-26,5%
b) Accantonamenti per premio operosità		-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		14.430.507	15.371.992	-941.485	-6,1%
d) Altri accantonamenti		2.141.048	1.144.017	997.031	87,2%
Totale B)		339.882.960	348.227.934	-8.344.973	-2,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		10.371.295	11.398.546	-1.027.251	-9,0%

Handwritten signature/initials.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	472	189	283	149,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	52.238	167.710	-115.472	-68,9%
Totale C)	-51.766	-167.521	115.755	-69,1%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-	
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-	
1) Proventi straordinari	2.023.211	2.678.592	-655.381	-24,5%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.023.211	2.678.592	-655.381	-24,5%
2) Oneri straordinari	2.011.416	3.728.760	-1.717.344	-46,1%
a) Minusvalenze	-	417	-417	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	2.011.416	3.728.343	-1.716.927	-46,1%
Totale E)	11.795	-1.050.168	1.061.963	-101,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	10.331.324	10.180.857	150.467	1,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-	
1) IRAP	10.029.253	9.962.609	66.644	0,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	9.783.807	9.702.652	83.155	0,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	160.130	169.659	-9.530	-5,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	83.317	90.299	-6.982	-7,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	17.036	27.324	-10.288	-37,7%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	10.046.289	9.989.933	56.356	0,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	285.035	190.924	94.111	49,3%

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

Il Funzionario Responsabile dell' U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Commissario
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 2017
AL 31 DICEMBRE 2017**

Rendiconto Finanziario

*Allegato
alla deliberazione n. 1220 del 03/08/18*

12
U

AZIENDA OSPEDALIERA ARNAS CIVICO DI PALERMO
ANNO 2017
RENDICONTO FINANZIARIO

Importi in €.mgl

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2017	2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	285	191
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	6.035	5.934
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.643	6.095
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11	29
	Ammortamenti	11.689	12.058
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 10.408	- 10.381
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da rein-	- 307	- 311
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 10.714	- 10.692
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	1.008
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	466
	- Fondi svalutazione di attività	-	542
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	27.672	31.623
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 2.002	- 7.114
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	25.670	24.509
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	26.930	26.608
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso comune	- 14	18
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 882	633
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso arpa	-	20
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso fornitori	- 12.285	28.814
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti tributari	- 8.401	6.272
(+)/(-)	aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 1.202	7.323
(+)/(-)	aumento/ diminuzione altri debiti	- 4.181	4.644
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl form di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	603	- 38.400
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte		
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote rincolate		
(+)/(-)	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 - rincolate 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	14.071	27.154
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune	-	15
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	748	1.706
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARPA	338	207
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario	- 140	1.404
(+)/(-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri	1.209	4.376
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	16.226	31.036
(+)/(-)	diminuzione/ aumento del magazzino	- 1.558	1.325
(+)/(-)	diminuzione/ aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 1.558	1.325
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	42.201	17.919
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	- 3.589	- 3.349
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 108	- 262
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.349	- 1.288
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 475	- 380
(-)	Acquisto automezzi	- 13	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 61	- 82
(-)	Acquisto di immobilizzazioni in corso	- 1.981	- 585
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 7.576	- 4.777
(+)	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		- 1
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		- 1
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
	B - Totale attività di investimento	- 7.576	- 4.778
	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.243	3.594
(+)/(-)	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	1.243	3.594
(+)/(-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	610	1.238
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	3.438	5.415
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	4.047	6.654
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	- 149
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
	C - Totale attività di finanziamento	5.290	10.099
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	39.915	23.240
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	39.915	23.240
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0

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

Il Funzionario Responsabile dell'U.O.C. Economico-Finanziario
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

Il Commissario
Dr. Giovanni Migliore