



REGIONE SICILIANA

**Azienda Ospedaliera per l'emergenza
CANNIZZARO**

Via Messina 829 – CATANIA

RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2018

 AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA "CANNIZZARO" RENDICONTO FINANZIARIO		Importi: Euro	
SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2018	2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	utile d'esercizio	615	27.087
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.998.557	2.870.808
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.409.719	3.294.750
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	8.951	46.340
	Ammortamenti	6.417.227	6.211.898
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-5.874.645	-5.487.196
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/ capitale e fondi riserva	-5.874.645	-5.487.196
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.012.355	7.800.827
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-9.972.524	-1.626.079
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-4.960.169	6.174.748
	TOTALE Flusso di CGN della gestione corrente	-4.416.973	6.926.537
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-11.989	93.480
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-2.000.328	-6.303.831
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	303.869	-543.741
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-201.179	49.331
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-416.694	335.637
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-2.326.322	-6.369.123
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-121.620	-29.450
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	0	1.509.445
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Iypef 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	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo	69.000	-2.162.211
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	1.176.449	8.738.897
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	-290.565	-266.864
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	0	-29.376
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	255.099	1.711.412
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	1.209.984	9.501.303
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	18.761	853.957
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	18.761	853.957
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	156.771	-150.900
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-5.479.398	10.732.324
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	0	-27.674
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0	-27.674
(+)	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	-4.218.536	-3.185.704
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-311.947	-1.754.600
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.972.194	-2.143.999
(-)	Acquisto mobili e arredi	-386.766	-343.035
(-)	Acquisto automezzi	0	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-167.124	-207.681
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	353.749	-2.468.624
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-9.702.818	-10.103.643
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	12.438

(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	11.746	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	183	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	196	1.940
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	12.124	14.378
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	2.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	2.000
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		-9.690.693	-10.114.939
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	2.482.678	-2.482.678
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)/(-)	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	2.482.678	-2.482.678
(+)/(-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	7.974.990	6.632.111
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-3.251	3.957.750
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	7.971.739	10.589.861
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	9.506	123
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento		10.463.923	8.167.306
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-4.706.169	8.724.692
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-4.706.169	8.724.691
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0