



REGIONE SICILIANA

**Azienda Ospedaliera per l'emergenza
CANNIZZARO**

Via Messina 829 – CATANIA

STATO PATRIMONIALE

E

CONTO ECONOMICO

MODELLI D.M. 20/03/2013

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2018

STATO PATRIMONIALE

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		2018	2017	VARIAZIONE T/T-1			
Decreto Interministeriale 24/03/2013				Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I Immobilizzazioni immateriali		23.437	32.389	-8.951	-27,6%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		23.437	32.389	-8.951	-27,6%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-		
II Immobilizzazioni materiali		67.701.256	64.418.838	3.282.418	5,1%		
1) Terreni		539.330	539.330	-	0,0%		
a) Terreni disponibili		-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili		539.330	539.330	-	0,0%		
2) Fabbricati		50.127.218	48.907.239	1.219.979	2,5%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		-	-	-	-		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		50.127.218	48.907.239	1.219.979	2,5%		
3) Impianti e macchinari		1.921.685	2.218.654	-296.969	-13,4%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		8.102.055	5.372.485	2.729.569	50,8%		
5) Mobili e arredi		811.320	786.393	24.927	3,2%		
6) Automezzi		20.324	60.971	-40.647	-66,7%		
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali		307.417	308.109	-693	-0,2%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		5.871.907	6.225.656	-353.749	-5,7%		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie		176.563	176.563	-	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		176.563	176.563	-	0,0%		
a) Partecipazioni		176.563	176.563	-	0,0%		
b) Altri titoli		-	-	-	-		
Totale A)		67.901.256	64.627.790	3.273.466	5,1%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze		6.819.987	6.838.748	-18.761	-0,3%		
1) Rimanenze beni sanitari		6.705.882	6.724.400	-18.517	-0,3%		
2) Rimanenze beni non sanitari		114.104	114.348	-244	-0,2%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti		39.275.924	-	41.369.135	45.061.797	-3.692.662	-8,2%
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		-	-	-	-	-	-

h 9

STATO PATRIMONIALE						Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO						VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale 24/03/2013						Importo	%
			2018	2017			
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	35.691.106	-	37.784.317	41.512.445	-3.728.127	-9,0%	
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	28.606.050	-	30.699.261	31.944.710	-1.245.449	-3,9%	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	28.606.050	-	30.699.261	31.944.710	-1.245.449	-3,9%	
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	28.606.050	-	28.606.050	29.782.499	-1.176.449	-4,0%	
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	-	-	2.093.211	2.162.211	-69.000	-3,2%	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-	
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	7.085.056	-	7.085.056	9.567.734	-2.482.678	-25,9%	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	7.085.056	-	7.085.056	7.085.056	-	0,0%	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	2.482.678	-2.482.678	-100,0%	
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-	-	
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.555.790	-	2.555.790	2.265.226	290.565	12,8%	
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.545.584	-	2.545.584	2.249.804	295.780	13,1%	
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	10.207	-	10.207	15.422	-5.215	-33,8%	
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-	
6) Crediti v/Erario	38.570	-	38.570	38.570	-	0,0%	
7) Crediti v/altri	990.456	-	990.456	1.245.556	-255.099	-20,5%	
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	
IV Disponibilità liquide	-	-	47.582.533	52.288.702	-4.706.169	-9,0%	
1) Cassa	-	-	29.578	14.885	14.694	98,7%	
2) Istituto Tesoriere	-	-	47.552.955	52.273.817	-4.720.862	-9,0%	
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-	-	-	
4) Conto corrente postale	-	-	-	-	-	-	
Totale B)	-	-	95.771.654	104.189.247	-8.417.592	-8,1%	
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	-	-	-	-	-	-	
I Ratei attivi	-	-	14.816	32.331	-17.515	-54,2%	
II Risconti attivi	-	-	31.425	170.681	-139.256	-81,6%	
Totale C)	-	-	46.241	203.012	-156.771	-77,2%	
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	-	-	163.719.152	169.020.048	-5.300.896	-3,1%	
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)	-	-	-	-	-	-	

STATO PATRIMONIALE			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO			VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale 24/03/2013			Importo	%
2018	2017			
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	20.679.541	20.679.541	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	53.910.177	51.809.832	2.100.345	4,1%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	4.924.774	5.079.668	-154.894	-3,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	4.924.774	5.079.668	-154.894	-3,0%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	36.212.657	35.444.857	767.800	2,2%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	5.724	5.995	-271	-4,5%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.767.022	11.279.312	1.487.710	13,2%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	520.459	523.710	-3.251	-0,6%
IV Altre riserve	-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite	-	2.482.678	-2.482.678	-100,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo	238.695	-2.271.070	2.509.765	-110,5%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	615	27.087	-26.472	-97,7%
Totale A)	75.349.487	73.251.778	2.097.709	2,9%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	23.411.247	23.709.314	-298.066	-1,3%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	11.390.481	17.089.939	-5.699.458	-33,3%
5) Altri fondi oneri	2.285.415	1.248.060	1.037.355	83,1%
Totale B)	37.087.144	42.047.313	-4.960.169	-11,8%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-
D) DEBITI				
	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) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	393.911	-	393.911	405.900
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 LEA	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	393.897	393.897	403.441	-9.544
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	14	14	2.459	-2.445
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	32.512.240	32.512.240	34.512.568	-2.000.328
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	9.628	9.628	123	9.505
9) Debiti tributari	4.815.444	4.815.444	4.511.575	303.869
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.025.877	2.025.877	2.227.056	-201.179
12) Debiti v/altri	11.506.650	11.506.650	11.923.345	-416.694
Totale D)	51.263.750	-	51.263.750	53.580.567
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	18.771	140.390	-121.620	-86,6%
2) Riscconti passivi	-	-	-	-
Totale E)	18.771	140.390	-121.620	-86,6%

STATO PATRIMONIALE			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 24/03/2013</i>	2018	2017	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	163.719.152	169.020.048	-5.300.896	-3,1%
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)	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO			VARIAZIONE 2014/2013	
Decreto Interministeriale 24/03/2013			Importo	%
			2018	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio			61.307.419	62.697.211
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale			61.307.419	62.688.830
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo			-	8.381
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 LEA			-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	8.381
6) Contributi da altri soggetti pubblici			-	-
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			-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			-7.912.630	-5.036.979
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			7.416.197	2.033.542
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			130.197.604	131.098.350
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche			122.820.184	123.549.411
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia			4.125.526	3.837.690
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro			3.251.894	3.711.249
5) Concorsi, recuperi e rimborsi			980.545	1.020.770
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)			1.458.534	1.554.005
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio			5.874.645	5.487.196
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi			635.168	646.416
Totale A)			199.957.481	199.500.510
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni			56.726.848	54.007.669
a) Acquisti di beni sanitari			56.294.246	53.539.021
b) Acquisti di beni non sanitari			432.602	468.647
2) Acquisti di servizi sanitari			12.022.055	11.433.175
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			259.496	4.915
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)			3.232.026	3.035.409
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari			2.114.318	2.784.759
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie			1.038.179	971.118
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria			5.378.035	4.636.973
q) Costi per differenziale Tariffe TUC			-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari			21.859.016	20.149.023
a) Servizi non sanitari			21.768.404	20.023.620
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			86.667	82.388
c) Formazione			3.945	43.014

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO			VARIAZIONE 2014/2013	
Decreto Interministeriale 24/03/2013			Importo	%
2018	2017			
4) Manutenzione e riparazione	6.481.343	6.486.666	-5.323	-0,1%
5) Godimento di beni di terzi	804.309	809.807	-5.498	-0,7%
6) Costi del personale	85.259.613	83.793.812	1.465.801	1,7%
a) Personale dirigente medico	42.479.101	42.801.739	-322.637	-0,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.168.949	1.219.628	-50.679	-4,2%
c) Personale comparto ruolo sanitario	35.508.587	34.030.433	1.478.154	4,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	808.850	768.866	39.985	5,2%
e) Personale comparto altri ruoli	5.294.125	4.973.146	320.979	6,5%
7) Oneri diversi di gestione	1.564.740	1.546.682	18.058	1,2%
8) Ammortamenti	6.417.227	6.211.898	205.329	3,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	8.951	46.340	-37.389	-80,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.998.557	2.870.808	127.749	4,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.409.719	3.294.750	114.969	3,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	18.761	853.957	-835.196	-97,8%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	18.517	843.708	-825.190	-97,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	244	10.250	-10.006	-97,6%
11) Accantonamenti	5.012.355	7.800.827	-2.788.472	-35,7%
a) Accantonamenti per rischi	3.400.000	6.433.000	-3.033.000	-47,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	452.767	-452.767	-100,0%
d) Altri accantonamenti	1.612.355	915.060	697.295	76,2%
Totale B)	196.166.267	193.093.514	3.072.754	1,6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.791.214	6.406.996	-2.615.782	-40,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	735	256	479	187,2%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	556.012	668.973	-112.961	-16,9%
Totale C)	-555.278	-668.717	113.440	-17,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	4.106.225	2.009.759	2.096.466	104,3%
a) Plusvalenze	1.500	100.000	-98.500	-98,5%
b) Altri proventi straordinari	4.104.725	1.909.759	2.194.966	114,9%
2) Oneri straordinari	1.172.422	1.677.453	-505.032	-30,1%
a) Minusvalenze	12.124	14.378	-2.253	-15,7%
b) Altri oneri straordinari	1.160.297	1.663.076	-502.778	-30,2%
Totale E)	2.933.804	332.306	2.601.498	782,9%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.169.740	6.070.584	99.156	1,6%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	6.103.632	5.968.355	135.277	2,3%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.728.691	5.655.142	73.549	1,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	48.614	56.559	-7.945	-14,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	257.363	253.701	3.662	1,4%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	68.964	2.953	66.011	2235,1%
2) IRES	65.493	75.142	-9.649	-12,8%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	6.169.125	6.043.497	125.628	2,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	615	27.087	-26.472	-97,7%