



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 31.12.2016

STATO PATRIMONIALE

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 24/03/2013		2016	2015	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		51.053	83.006	-31.953	-38,5%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		51.053	83.006	-31.953	-38,5%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-
II Immobilizzazioni materiali		60.495.132	60.803.091	-307.958	-0,5%
1) Terreni		539.330	539.330	-	0,0%
a) Terreni disponibili		-	-	-	-
b) Terreni indisponibili		539.330	539.330	-	0,0%
2) Fabbricati		48.592.342	50.369.516	-1.777.174	-3,5%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		-	-	-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		48.592.342	50.369.516	-1.777.174	-3,5%
3) Impianti e macchinari		1.183.484	1.804.707	-621.223	-34,4%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		5.263.139	5.973.644	-710.506	-11,9%
5) Mobili e arredi		766.731	831.771	-65.040	-7,8%
6) Automezzi		101.619	142.266	-40.647	-28,6%
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		291.455	237.978	53.477	22,5%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		3.757.033	903.877	2.853.155	315,7%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie		178.563	178.563	-	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		178.563	178.563	-	0,0%
a) Partecipazioni		178.563	178.563	-	0,0%
b) Altri titoli		-	-	-	-
Totale A)		60.724.748	61.064.660	-339.911	-0,6%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		7.692.705	6.604.213	1.088.492	16,5%
1) Rimanenze beni sanitari		7.568.107	6.435.378	1.132.730	17,6%
2) Rimanenze beni non sanitari		124.598	168.835	-44.238	-26,2%
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti		52.080.421	65.688.177	-13.607.756	-20,7%
1) Crediti v/Stato		1.509.445	196.191	1.313.253	669,4%
a) Crediti v/Stato - parte corrente		1.509.445	-	1.509.445	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro		1.509.445	-	1.509.445	-
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		-	196.191	-196.191	-100,0%

STATO PATRIMONIALE						Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 24/03/2013						2016	2015	VARIAZIONE T/T-1	
								Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	45.606.453	-	45.606.453	62.553.579	-16.947.127	-27,1%			
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	38.521.396	-	38.521.396	55.468.523	-16.947.127	-30,6%			
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	38.521.396	-	38.521.396	55.468.523	-16.947.127	-30,6%			
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	38.521.396	-	38.521.396	55.468.523	-16.947.127	-30,6%			
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) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		-	-	-	-	-			
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	7.085.056	-	7.085.056	7.085.056	-	0,0%			
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		-	-	-	-	-			
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	1.998.361	-	1.998.361	1.156.895	841.466	72,7%			
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.985.568	-	1.985.568	1.149.358	836.210	72,8%			
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	12.794	-	12.794	7.537	5.256	69,7%			
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-	-			
6) Crediti v/Erario	9.195	-	9.195	2.706	6.489	239,8%			
7) Crediti v/altri	2.956.968	-	2.956.968	1.778.806	1.178.162	66,2%			
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-			
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-			
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-			
IV Disponibilità liquide		-	43.564.011	20.973.652	22.590.358	107,7%			
1) Cassa		-	36.288	-	36.288	-			
2) Istituto Tesoriere		-	43.527.723	20.973.652	22.554.070	107,5%			
3) Tesoreria Unica		-	-	-	-	-			
4) Conto corrente postale		-	-	-	-	-			
Totale B)		-	103.337.137	93.266.043	10.071.094	10,8%			
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		-							
I Ratei attivi		-	17.138	17.607	-469	-2,7%			
II Risconti attivi		-	34.974	8.688	26.286	302,6%			
Totale C)		-	52.112	26.295	25.817	98,2%			
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		-	164.113.997	154.356.997	9.757.000	6,3%			
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 Decreto Interministeriale 24/03/2013		2016	2015	VARIAZIONE T/T-1			
				Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO							
I Fondo di dotazione		20.679.541	20.679.541	-	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti		50.664.917	51.203.455	-538.538	-1,1%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-	-		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		5.234.561	5.389.455	-154.894	-2,9%		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		5.234.561	5.389.455	-154.894	-2,9%		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		-	-	-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro		-	-	-	-		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		37.232.543	40.288.436	-3.055.893	-7,6%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	-		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		8.197.813	5.525.563	2.672.249	48,4%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		594.742	635.829	-41.087	-6,5%		
IV Altre riserve		-	-	-	-		
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo		-4.028.782	-4.111.663	82.881	-2,0%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio		211.608	82.881	128.727	155,3%		
Totale A)		68.122.026	68.490.043	-368.017	-0,5%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI							
1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	-		
2) Fondi per rischi		20.037.001	16.721.115	3.315.886	19,8%		
3) Fondi da distribuire		-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		15.502.564	7.041.791	8.460.773	120,2%		
5) Altri fondi oneri		333.000	-	333.000	-		
Totale B)		35.872.565	23.762.906	12.109.659	51,0%		
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		312.420	-	312.420	376.315	-63.895	-17,0%
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		312.420		312.420	373.913	-61.493	-16,4%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto				-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		-		-	2.402	-2.402	-100,0%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori		40.816.399		40.816.399	41.628.404	-812.005	-2,0%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		-		-	-	-	-
9) Debiti tributari		5.055.315		5.055.315	5.808.030	-752.715	-13,0%
10) Debiti v/altri finanziatori				-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		2.177.725		2.177.725	2.511.959	-334.233	-13,3%
12) Debiti v/altri		11.587.707		11.587.707	11.614.224	-26.517	-0,2%
Totale D)		59.949.567	-	59.949.567	61.938.932	-1.989.366	-3,2%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI							
1) Ratei passivi				160.040	132.116	27.924	21,1%
2) Risconti passivi				9.800	33.000	-23.200	-70,3%
Totale E)				169.840	165.116	4.724	2,9%

STATO PATRIMONIALE			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 24/03/2013</i>	2016	2015	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	164.113.997	154.356.997	9.757.000	6,3%
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	%
2016	2015			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	68.038.627	67.504.205	534.422	0,8%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	67.684.838	67.494.205	190.633	0,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	320.789	-	320.789	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati	-	-	-	-
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)	320.789	-	320.789	-
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	33.000	10.000	23.000	230,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.515.200	-4.198.207	-316.993	7,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.115.814	4.323.280	-3.207.466	-74,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	128.118.713	121.004.221	7.114.492	5,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	123.324.163	114.751.730	8.572.432	7,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.077.773	3.232.207	845.565	26,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	716.778	3.020.283	-2.303.506	-76,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	202.991	196.822	6.168	3,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.403.640	1.366.024	37.616	2,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.798.669	4.716.250	1.082.419	23,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	494.655	531.540	-36.885	-6,9%
Totale A)	200.657.909	195.444.136	5.213.773	2,7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	50.061.653	47.545.747	2.515.907	5,3%
a) Acquisti di beni sanitari	49.585.098	46.770.938	2.814.160	6,0%
b) Acquisti di beni non sanitari	476.555	774.808	-298.253	-38,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	10.836.984	9.007.934	1.829.050	20,3%
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	4.420	2.205	2.215	100,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.337.577	2.931.169	406.408	13,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.608.613	719.000	889.613	123,7%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.152.582	1.101.426	51.157	4,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.733.791	4.254.133	479.658	11,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	21.460.020	21.441.043	18.977	0,1%
a) Servizi non sanitari	21.339.385	21.344.764	-5.380	0,0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	105.170	82.258	22.911	27,9%
c) Formazione	15.466	14.020	1.445	10,3%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO			VARIAZIONE 2014/2013	
Decreto Interministeriale 24/03/2013			Importo	%
	2016	2015		
4) Manutenzione e riparazione	6.977.878	7.414.340	-436.462	-5,9%
5) Godimento di beni di terzi	646.640	389.792	256.848	65,9%
6) Costi del personale	82.904.132	83.513.797	-609.665	-0,7%
a) Personale dirigente medico	42.674.899	42.844.406	-169.506	-0,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.236.970	1.327.788	-90.818	-6,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	33.016.593	33.401.106	-384.512	-1,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	761.726	747.993	13.732	1,8%
e) Personale comparto altri ruoli	5.213.944	5.192.504	21.440	0,4%
7) Oneri diversi di gestione	1.524.867	1.860.914	-336.047	-18,1%
8) Ammortamenti	6.800.841	6.895.882	-95.040	-1,4%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	49.033	50.020	-987	-2,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.774.389	2.286.665	487.724	21,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.977.419	4.559.197	-581.778	-12,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-1.088.492	932.269	-2.020.761	-216,8%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.132.730	951.126	-2.083.855	-219,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	44.238	-18.857	63.094	-334,6%
11) Accantonamenti	15.267.676	8.994.030	6.273.646	69,8%
a) Accantonamenti per rischi	7.093.637	6.643.214	450.422	6,8%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.841.039	2.350.816	5.490.223	233,5%
d) Altri accantonamenti	333.000	-	333.000	-
Totale B)	195.392.199	187.995.746	7.396.453	3,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.265.710	7.448.390	-2.182.680	-29,3%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	362	36.131	-35.769	-99,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	880.634	663.489	217.145	32,7%
Totale C)	-880.272	-627.358	-252.914	40,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	2.458.943	527.595	1.931.347	366,1%
a) Plusvalenze	-	20.740	-20.740	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	2.458.943	506.855	1.952.087	385,1%
2) Oneri straordinari	744.984	1.329.991	-585.007	-44,0%
a) Minusvalenze	3.250	5.224	-1.974	-37,8%
b) Altri oneri straordinari	741.734	1.324.767	-583.033	-44,0%
Totale E)	1.713.958	-802.396	2.516.354	-313,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	6.099.396	6.018.636	80.761	1,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	5.825.408	5.849.705	-24.297	-0,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.512.827	5.567.891	-55.064	-1,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	66.563	55.197	11.366	20,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	240.145	224.805	15.341	6,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	5.872	1.812	4.060	224,1%
2) IRES	62.380	86.050	-23.670	-27,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	5.887.788	5.935.755	-47.967	-0,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	211.608	82.881	128.727	155,3%