



REGIONE SICILIANA

**Azienda Ospedaliera per l'emergenza
CANNIZZARO**

Via Messina 829 – CATANIA

RENDICONTO FINANZIARIO



AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA "CANNIZZARO"
RENDICONTO FINANZIARIO

Importi: Euro

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

2014

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE

(+)	utile d'esercizio	
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	75.264
(+)	ammortamenti fabbricati	2.240.754
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.239.778
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	61.903
	Ammortamenti	15.167.389
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-5.284.703
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-5.284.703
(+)	accantonamenti SUMAI	0
(-)	pagamenti SUMAI	0
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	400.000
	- Fondi svalutazione di attività	
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	8.647.100
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-4.829.496
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	3.817.604
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	13.775.550
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-84.040
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	90.161
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-523.212
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	3.779.109
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	4.019.556
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-976.925
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	6.304.648
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	65.586
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	13.326
(+)/(-)	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	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	-6.938.967
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	-115.614
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	-1.332
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	1.105.020
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-5.937.567
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-173.404
(+)/(-)	diminuzione/aumento di account a fornitori per magazzino	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-173.404
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	463.977
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	14.498.793
	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	0
(+)	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	-4.331.182
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.405.637
(-)	Acquisto mobili e arredi	-118.250
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	-97.042
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-533.905
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-6.486.016
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0
B - Totale attività di investimento		-6.486.016
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	62.020
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	3.829.402
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)/(-)	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	3.891.422
(+)/(-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	556.296
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	278.012
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	834.308
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-12.688.508
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		-7.962.777
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		50.000
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		50.000
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

NB: si precisa che agli ammortamenti dell'anno relativi alle altre immobilizzazioni materiali, pari a € 4.239.778, sono stati assommati gli effetti dell'applicazione del D. Lgs 118/2011 ammontanti a € 8.624.954 in quanto non appostabili in apposita voce del presente rendiconto.