



AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA "CANNIZZARO"
RENDICONTO FINANZIARIO

Importi:
Unità di
Euro

Importi:
Unità di
Euro

ANNO 2015 **ANNO 2014**

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE

(+/-)	risultato di esercizio	82.881	75.264
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.286.665	2.240.754
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.559.197	4.239.778
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	50.020	61.903
Ammortamenti		6.895.882	14.767.389
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.716.250	-5.284.703
(-)	Utilizzo fondi riserva: Investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-4.716.250	-5.284.703
(+)	accantonamenti SUMAI	-	-
(-)	pagamenti SUMAI	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		-	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	400.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	-
- Fondi svalutazione di attività		-	400.000
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	8.994.030	8.647.100
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	-6.442.950	-4.829.496
- Fondo per rischi ed oneri futuri		2.551.080	3.817.604
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		4.813.593	13.775.554
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-	-84.040
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	87.403	90.161
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-1.957.142	-523.212
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	1.326.881	3.779.109
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-3.396.068	4.019.555
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.333.070	-976.925
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di Immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-2.605.856	6.304.648
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	61.639	65.586
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	344.687	13.326
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	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 - vincolate 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	38.295.872	-6.938.967
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-422.167	-115.614
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-



AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA "CANNIZZARO"
RENDICONTO FINANZIARIO

		Importi: Unità di Euro	Importi: Unità di Euro
		ANNO 2015	ANNO 2014
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-1.369	-1.332
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	409.180	1.105.020
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	38.626.203	-5.937.567
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	932.269	-173.404
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	932.269	-173.404
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	25.729	463.977
A - Totale operazioni di gestione reddituale		41.853.577	14.498.794
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	-334.421	-4.331.182
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-172.335	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.334.836	-1.405.637
(-)	Acquisto mobili e arredi	-226.563	-118.250
(-)	Acquisto automezzi	-162.590	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	-123.286	-97.042
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-686.445	-533.905
(-)	Acquisto immobilizzazioni Materiali	-4.040.476	-6.486.016
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	34.319	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	4.413	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	810	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni Materiali dismesse	39.542	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni Finanziarie	-	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-



AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA "CANNIZZARO"
RENDICONTO FINANZIARIO

		Importi: Unità di Euro	Importi: Unità di Euro
		ANNO 2015	ANNO 2014
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di Immobilizzazioni	-	
B - Totale attività di investimento		-4.000.934	-6.486.016
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-5.312.413	62.020
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0	3.829.402
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	
(+)	aumento fondo di dotazione	0	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	7.572.744	556.296
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	4.995.534	278.012
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	12.568.278	834.308
	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e Istituto tesoriere*	-24.184.856	-12.688.508
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	
C - Totale attività di finanziamento		-16.928.991	-7.962.778
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		20.923.652	50.000
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		20.923.652	50.000
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

NB: si precisa che agli ammortamenti dell'anno 2014 relativi alle altre immobilizzazioni materiali, pari a € 4.239.778, sono stati assommati gli effetti dell'applicazione del d.Lgs 118/2011 ammontanti a € 8.224.954 in quanto non appostabili in apposita voce del presente rendiconto.