

**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

Importi: Euro

Anno 2017

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2017	ANNO 2016
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
<b>(+)</b>	<b>risultato di esercizio</b>	<b>92.245</b>	<b>173.429</b>
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	5.260.365	4.332.964
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.338.637	4.417.831
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	98.126	175.124
	<b>Ammortamenti</b>	<b>9.697.128</b>	<b>8.925.919</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-9.011.503	-8.181.915
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-18.175	-36.265
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-9.029.678</b>	<b>-8.218.180</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	366.000	366.000
(-)	pagamenti SUMAI	119.497	285.020
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>246.503</b>	<b>80.980</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	24.347.446	14.644.274
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	2.987.394	4.419.581
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>21.360.052</b>	<b>10.224.693</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>22.366.250</b>	<b>11.186.841</b>
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso stato	480	-1.219
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-2.609	3.182
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso comune	126.742	-68.893
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-315.185	417.589
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso fornitori	1.207.598	-4.254.852
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti tributari	63.919	-797.854
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza	333.803	387.933
(+/-)	aumento/ diminuzione altri debiti	1.517.367	-969.334
(+/-)	<b>aumento/ diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>2.932.115</b>	<b>-5.283.448</b>
(+/-)	<b>aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-14.797</b>	<b>-108.944</b>
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	0	0
(+/-)	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	168.580	-4.649.467
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione	15.194.331	42.435.665
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune	-6.348	-14.448
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	118.470	-247.432
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARPA		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario	-14.680	35.115
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri	-2.493.708	-1.683.027
(+/-)	<b>diminuzione/ aumento di crediti</b>	<b>12.966.645</b>	<b>35.876.406</b>
(+/-)	diminuzione/ aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/ aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	<b>diminuzione/ aumento rimanenze</b>	<b>-1.499.161</b>	<b>-300.223</b>
(+/-)	<b>diminuzione/ aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-7.400</b>	<b>-4.641</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>14.377.402</b>	<b>30.179.150</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	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	92.716	10.614
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-92.716</b>	<b>-10.614</b>
(+)	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		
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-127.813	-1.610.470
(-)	Acquisto impianti e macchinari		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	2.615.607	2.020.350
(-)	Acquisto mobili e arredi	484.405	318.007
(-)	Acquisto automezzi	34.957	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	2.036.904	1.730.742
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-5.044.061</b>	<b>-2.458.629</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		18.415
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.073	1.438
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>1.073</b>	<b>19.853</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	25.823	
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>25.823</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>		
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-5.109.881</b>	<b>-2.449.390</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-444.795	3.506.936
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-4.860.461	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
<b>(+)/(-)</b>	<b>Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto</b>	<b>-5.305.256</b>	<b>3.506.936</b>
<b>(+)/(-)</b>	<b>Aumento/ diminuzione fondo di dotazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	480.777	222.769
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	9.828.210	5.516.124
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>10.308.987</b>	<b>5.738.893</b>
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>-388.113</b>	<b>388.113</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>4.615.618</b>	<b>9.633.942</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>36.249.389</b>	<b>48.550.543</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>36.249.389</b>	<b>48.550.560</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>124.920.089</b>	<b>76.369.546</b>