



CENTRO NEUROLESI
BONINO PULEJO
IRCCS MESSINA

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Istituto di rilievo nazionale con personalità di diritto pubblico

**BILANCIO D'ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2017**

STATO PATRIMONIALE

MODELLO D.M. Ministero della Salute 20.03.2013

G.U.R.I. n.88 del 15.04.2013

Testo coordinato

Allegato alla deliberazione n. 382/CS del 28/06/2018 così come
integrato con deliberazione n. 1524/CS del 21/12/2018



SCHEMA DI BILANCIO

Decreto Interministeriale 20/03/2013

	2017	2016	VARIAZIONE %/16	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	2.593.038	1.484.839	1.108.199	74,6%
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	46.096	53.882	-7.786	-14,5%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	1.978.772	833.981	1.136.791	136,3%
5) Altre immobilizzazioni immateriali	576.171	596.976	-20.805	-3,5%
II Immobilizzazioni materiali	16.429.487	14.816.972	1.612.515	10,9%
1) Terreni	11.055	11.055	-	-
a) Terreni disponibili	11.055	11.055	-	-
b) Terreni indisponibili	-	-	-	-
2) Fabbricati	5.845.716	6.498.125	-652.409	-10,0%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.724.963	2.673.527	51.436	1,9%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	3.120.753	3.824.598	-703.845	-18,4%
3) Impianti e macchinari	356.621	436.391	-79.770	-18,3%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.298.951	5.151.356	147.595	2,9%
5) Mobili e arredi	568.809	127.704	441.105	345,4%
6) Automezzi	7.278	21.834	-14.556	-66,7%
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	2.485.386	887.096	1.598.290	180,2%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.855.671	1.683.411	172.260	10,2%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi)				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Crediti finanziari	-	-	2.000	2.000
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-
2) Titoli	2.000	2.000	-	-
a) Partecipazioni	2.000	2.000	-	-
b) Altri titoli	-	-	-	-
Totale A)	19.024.525	16.303.811	2.720.714	16,7%
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	818.455	457.306	361.149	79,0%
1) Rimanenze beni sanitari	804.397	441.231	363.166	82,3%
2) Rimanenze beni non sanitari	14.058	16.075	-2.017	-12,5%
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Crediti v/Stato	9.526.083	1.978.484	11.504.567	25.429.695
a) Crediti v/Stato - parte corrente	1.699.304	-	1.699.304	1.459.600
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	550.000	-	550.000	550.000
c) Crediti v/Stato - per ricerca	1.149.304	-	1.149.304	909.600
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	289.730	-	289.730	4.030
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	802.902	-	802.902	848.898
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-15.996
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	56.672	-	56.672	56.672
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	7.200.809	1.978.484	9.179.293	23.028.139
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	4.470.262	1.978.484	6.448.746	20.297.592
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	4.394.994	1.978.484	6.373.478	13.848.846
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	4.394.994	-	4.394.994	18.357.608
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	1.978.484	1.978.484	1.864.716
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	75.268	-	75.268	75.268
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	2.730.547	-	2.730.547	2.730.547
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	2.730.547	-	2.730.547	2.730.547
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	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	-	-	-	20.000
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.034	-	1.034	1.034
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.034	-	1.034	-
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-
5) Crediti v/società partecipate c/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
6) Crediti v/Etrano	16.385	-	16.385	298.379
7) Crediti v/altri	608.530	-	608.530	622.543
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide	32.500.958	7.963.900	24.537.058	308,1%
1) Cassa	2.196.270	2.192.087	4.183	0,2%
2) Istituto Tesoriere	30.288.005	5.764.606	24.523.399	425,4%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	16.683	7.207	9.476	131,5%
Totale B)	44.023.980	33.850.901	10.973.079	32,4%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI				
I Ratei attivi	11.091	159.891	-148.800	-93,1%
II Riscconti attivi	65.878	31.593	34.285	108,5%
Totale C)	76.970	191.484	-114.514	-59,8%
Totale (A+B+C)	19.101.495	16.495.296	2.606.199	15,8%
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)	-	-	-	-

U.O.C. Economico Finanziario e Patrimoniale

Il Direttore Responsabile F.F.

Dott. Riccardo Giamanco



Il Commissario Straordinario

Arch. Angelo Aliquò



SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		2017	2016	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		5.022.853	3.075.151	1.947.702	63,3%
II Finanziamenti per investimenti		7.344.875	8.858.179	-1.513.304	-17,1%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		858.777	1.086.885	-228.108	-21,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro		858.777	1.086.885	-228.108	-21,0%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		2.886.611	3.222.335	-335.724	-10,4%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		3.599.487	4.548.959	-949.472	-20,9%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		1.400	4.200	-2.800	-66,7%
IV Altre riserve		9.131.620	10.639.222	-1.507.602	-14,2%
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		3.836.753	4.688.754	-852.001	-18,2%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		32.765	40.770	-8.005	-19,6%
Totale A)		25.370.266	27.306.276	-1.936.010	-7,1%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	-
2) Fondi per rischi		709.675	1.096.510	-386.835	-35,3%
3) Fondi da distribuire		619.286	2.670.000	-2.050.714	-76,8%
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		6.621.338	6.221.922	399.416	6,4%
5) Altri fondi oneri		1.206.895	1.397.834	-190.939	-13,7%
Totale B)		9.157.194	11.386.266	-2.229.072	-19,6%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità		-	-	-	-
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
Totale C)		-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio)					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi		-	2.156.000	-	-
2) Debiti v/Stato		9.269	9.269	22.260	-12,991
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		10.541.698	10.541.698	-	10.541.698
4) Debiti v/Comuni		-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		1.842.710	1.842.710	718.194	1.124.516
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		-	-	6.029	-6.029
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo		-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		1.839.596	1.839.596	709.203	1.130.393
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		3.114	3.114	2.962	152
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori		10.502.792	10.502.792	7.077.784	3.425.008
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		72	72	72	0
9) Debiti tributari		1.167.306	1.167.306	812.066	355.240
10) Debiti v/altri finanziatori		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		131.291	131.291	310	130.981
12) Debiti v/altri		2.429.109	2.429.109	496.030	1.933.079
Totale D)		26.624.248	2.156.000	28.780.248	11.282.715
				17.497.533	155,1%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
1) Ratei passivi		617.765	370.938	246.827	66,5%
2) Risconti passivi		-	-	-	-
Totale E)		617.765	370.938	246.827	66,5%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		63.925.474	59.346.196	4.579.278	7,7%
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)		-	-	-	-

U.O.C. Economico Finanziario e Patrimoniale
Il Direttore Responsabile F.F.
Dott. Riccardo Giannanco

Il Commissario Straordinario
Arch. Angelo Aliquò