



CENTRO NEUROLESI
BONINO PULEJO
IRCCS MESSINA

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

BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

Rendiconto Finanziario

Allegato alla Deliberazione n. 610 del 30/06/2017



RENDICONTO FINANZIARIO		2016	2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	41	852
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	824	822
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.758	1.512
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	155	89
	Ammortamenti	2.737	2.423
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.225	-1.741
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		-210
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-2.225	-1.951
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR		
(+/-)	Rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie	-22	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività	-22	
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.402	1.592
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	3.232	-423
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	6.634	1.169
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	7.165	2.493
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	255	193
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso fornitori	3.123	83
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti tributari	-277	974
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-166	15
(+/-)	aumento/ diminuzione altri debiti	-345	121
(+/-)	aumento/ diminuzione debiti (cscl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	2.590	1.386
(+/-)	aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi	371	0
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpefe Irapp		
(+/-)	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 extrafondo	37	-37
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione	-8.015	2.168
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune		-20
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao		0
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARPA		
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario	-132	-129
(+/-)	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri	-1.061	-27
(+/-)	diminuzione/ aumento di crediti	-9.171	1.955
(+/-)	diminuzione/ aumento del magazzino	-27	116
(+/-)	diminuzione/ aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/ aumento rimanenze	-27	116
(+/-)	diminuzione/ aumento ratei e risconti attivi	-71	57
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-6.308	3.514
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	-14	-41
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-179	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-577	-23
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-770	-64
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		

RENDICONTO FINANZIARIO		2016	2015
(+)	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		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-140	-42
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-125	-31
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.629	-3.583
(-)	Acquisto mobili e arredi	-98	-25
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali	-730	-544
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.722	-4.225
(+)	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		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	2.913	83
B - Totale attività di investimento		-579	-4.123
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-1.617	1.040
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+/-)	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	-1.617	1.040
(+/-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.450	1.166
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.002	-786
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	2.452	380
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		-10
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		835	1.410
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		1.113	3.294
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		1.113,00	3.294,00
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

Il Dirigente
UOS Economico Finanziario e Patrimoniale
Dott. Riccardo Giannanco

ho

Il Direttore Generale
Arch. Angelo Aliquo

