



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
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	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
	<b>Ammortamenti</b>	<b>2.737</b>	<b>2.423</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.225	-1.741
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		-210
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-2.225</b>	<b>-1.951</b>
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		
(+/-)	Rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie	-22	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-22</b>	
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.402	1.592
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	3.232	-423
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>6.634</b>	<b>1.169</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>7.165</b>	<b>2.493</b>
(+/-)	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
(+/-)	<b>aumento/ diminuzione debiti (cscl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>2.590</b>	<b>1.386</b>
(+/-)	<b>aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>371</b>	<b>0</b>
(+/-)	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
(+/-)	<b>diminuzione/ aumento di crediti</b>	<b>-9.171</b>	<b>1.955</b>
(+/-)	diminuzione/ aumento del magazzino	-27	116
(+/-)	diminuzione/ aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	<b>diminuzione/ aumento rimanenze</b>	<b>-27</b>	<b>116</b>
(+/-)	<b>diminuzione/ aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-71</b>	<b>57</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-6.308</b>	<b>3.514</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	-14	-41
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-179	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-577	-23
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-770</b>	<b>-64</b>
(+)	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
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	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
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-2.722</b>	<b>-4.225</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		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>2.913</b>	<b>83</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-579</b>	<b>-4.123</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+)/(-)	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)		
(+)/(-)	<b>Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto</b>	<b>-1.617</b>	<b>1.040</b>
(+)/(-)	<b>Aumento/ diminuzione fondo di dotazione</b>		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.450	1.166
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.002	-786
(+)/(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>2.452</b>	<b>380</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>		<b>-10</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>835</b>	<b>1.410</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>1.113</b>	<b>3.294</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>1.113,00</b>	<b>3.294,00</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Il Dirigente  
UOS Economico Finanziario e Patrimoniale  
Dott. Riccardo Giannanco

*h. l.*

Il Direttore Generale  
Arch. Angelo Aliquo

