

**REGIONE SICILIANA**  
**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**  
**AZIENDA OSPEDALIERA**  
**OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA – CERVELLO**



# **Bilancio d'Esercizio 2014**

**STATO PATRIMONIALE**

D. Lgs 118/2011


**STATO PATRIMONIALE  
ATTIVO**
**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _ 20 MARZO 2013 _</i>		Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013			
				Importo	%		
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>							
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0	0	0	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo		0	0	0	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		361.146	328.299	32.847	10,0%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		0	0	0	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali		0	0	0	-		
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>							
1) Terreni		945.123	945.123	-0	0,0%		
a) Terreni disponibili		783.206	783.206	-0	0,0%		
b) Terreni indisponibili		161.917	161.917	-	0,0%		
2) Fabbricati		52.923.399	52.392.407	530.992	1,0%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		789.653	810.943	-21.290	-2,6%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		52.133.746	51.581.464	552.282	1,1%		
3) Impianti e macchinari		622.144	451.565	170.579	37,8%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		4.672.506	15.573.020	-10.900.514	-70,0%		
5) Mobili e arredi		1.193.363	1.823.721	-630.358	-34,6%		
6) Automezzi		208.211	88.394	119.817	135,5%		
7) Oggetti d'arte		0	0	0	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali		240.436	491.516	-251.080	-51,1%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		2.068.024	3.056.399	-988.375	-32,3%		
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>							
1) Crediti finanziari		229.183	257.927	-28.744	-11,1%		
a) Crediti finanziari v/ Stato		0	28.744	-28.744	-100,0%		
b) Crediti finanziari v/ Regione		0	0	0	-		
c) Crediti finanziari v/ partecipate		0	0	0	-		
d) Crediti finanziari v/ altri		0	28.744	-28.744	-100,0%		
2) Titoli		229.183	229.183	-	0,0%		
a) Partecipazioni		229.183	229.183	0	0,0%		
b) Altri titoli		0	0	0	-		
<b>Totale A)</b>		<b>63.463.535</b>	<b>75.408.371</b>	<b>-11.944.836</b>	<b>-15,8%</b>		
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>							
<b>I Rimanenze</b>							
1) Rimanenze beni sanitari		7.075.777	9.954.959	-2.879.182	-28,9%		
2) Rimanenze beni non sanitari		245.142	284.714	-39.572	-13,9%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari		0	0	0	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		0	0	0	-		
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>							
1) Crediti v/Stato		180.014.232	172.132.462	7.881.770	4,6%		
a) Crediti v/Stato - parte corrente		44.226	359.742	403.968	407.026	-3.058	-0,8%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	0	0	0	-
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	0	0	0	-
b) Crediti v/Stato - investimenti		-	-	0	0	0	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	0	0	0	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	0	0	0	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	0	0	0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	0	0	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		-	-	0	0	0	-



## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _ 20 MARZO 2013 _</i>			Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
					Importo	%
d) Crediti v/ prefetture	44.226	359.742	403.968	407.026	-3.058	-0,8%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	135.989.715	32.249.517	168.239.232	160.353.859	7.885.373	4,9%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	135.989.715	16.257.905	152.247.620	137.744.398	14.503.222	10,5%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	134.545.931	16.247.666	150.793.597	136.263.963	14.529.634	10,7%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	134.280.193	15.129.301	149.409.494	133.775.307	15.634.187	11,7%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			0		0	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			0		0	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	265.738	1.118.365	1.384.103	2.488.656	-1.104.553	-44,4%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.443.784	10.239	1.454.023	1.480.435	-26.412	-1,8%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	15.991.612	15.991.612	22.609.462	-6.617.850	-29,3%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		15.991.612	15.991.612	16.962.359	-970.747	-5,7%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			0		-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			0	5.647.103	-5.647.103	-100,0%
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			0	0	0	-
3) Crediti v/ Comuni		46.481	46.481	46.481	0	0,0%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.310.459	2.731.379	5.041.838	3.380.767	1.661.071	49,1%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.238.629	2.699.457	4.938.086	3.307.394	1.630.692	49,3%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	71.830	31.922	103.752	73.373	30.379	41,4%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		13.202	13.202	13.202	0	0,0%
6) Crediti v/ Erario	57.665		57.665	60.994	-3.329	-5,5%
7) Crediti v/ altri	3.799.839	2.412.007	6.211.846	7.870.133	-1.658.287	-21,1%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>116.011</b>	<b>168.170</b>	<b>-52.159</b>	<b>-31,0%</b>
1) Cassa			13.782	67.234	-53.452	-79,5%
2) Istituto Tesoriere			95.145	95.145	0	0,0%
3) Tesoreria Unica			0	0	0	-
4) Conto corrente postale			7.084	5.791	1.293	22,3%
<b>Totale B)</b>			<b>187.451.162</b>	<b>182.540.305</b>	<b>4.910.857</b>	<b>2,7%</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>						
I Ratei attivi			0	0	0	-
II Risconti attivi			732.589	1.968.020	-1.235.431	-62,8%
<b>Totale C)</b>			<b>732.589</b>	<b>1.968.020</b>	<b>-1.235.431</b>	<b>-62,8%</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>			<b>251.647.286</b>	<b>259.916.697</b>	<b>-8.269.411</b>	<b>-3,2%</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			151.119	656.557	-505.438	-77,0%
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine			6.201.091	6.153.230	47.861	0,8%
<b>Totale D)</b>			<b>6.352.209</b>	<b>6.809.787</b>	<b>-457.578</b>	<b>-6,7%</b>


**STATO PATRIMONIALE  
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**
**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 MARZO 2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
<b>I Fondo di dotazione</b>	25.948.129	25.948.129	-	0,0%
<b>II Finanziamenti per investimenti</b>	53.582.455	57.730.110	-4.147.655	-7,2%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	33.244.779	34.327.499	-1.082.720	-3,2%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-	-	-
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>		-	-	-
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>		-	-	-
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>		-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	15.200.689	23.402.611	-8.201.922	-35,0%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	5.136.987		5.136.987	-
<b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>	456.382	535.837	-79.455	-14,8%
<b>IV Altre riserve</b>		-	-	-
<b>V Contributi per ripiano perdite</b>		5.647.103	-5.647.103	-100,0%
<b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>	-4.951.737	-8.066.640	3.114.903	-38,6%
<b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>	2.456.059	-	2.456.059	-
<b>Totale A)</b>	<b>77.491.288</b>	<b>81.794.539</b>	<b>-4.303.251</b>	<b>-5,3%</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1) Fondi per imposte, anche differite	2.548.146	1.589.262	958.884	60,3%
2) Fondi per rischi	16.082.227	13.240.313	2.841.914	21,5%
3) Fondi da distribuire		-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	19.985.387	13.376.651	6.608.736	49,4%
5) Altri fondi oneri	1.369.690	0	1.369.690	-
<b>Totale B)</b>	<b>39.985.450</b>	<b>28.206.226</b>	<b>11.779.224</b>	<b>41,8%</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
1) Premi operosità			-	-
2) TFR personale dipendente			-	-
<b>Totale C)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
1) Mutui passivi			0	-
2) Debiti v/Stato			0	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		130.000	130.000	141.390
4) Debiti v/Comuni	244.287		244.287	240
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.669.496	1.566.821	3.236.317	2.508.029
a) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>			0	-
b) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>			0	-
c) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>			0	-
d) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	1.638.124	1.406.110	3.044.234	2.346.590
e) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>			0	-
f) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	31.372	160.711	192.083	161.439
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		4.121	4.121	4.121
7) Debiti v/fornitori	53.467.154	10.710.045	64.177.199	57.676.851
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	29.865.307		29.865.307	52.178.155
9) Debiti tributari	4.418.845		4.418.845	5.710.198
10) Debiti v/altri finanziatori			0	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.664.520	2.827.109	11.491.629	10.926.524
12) Debiti v/altri	8.506.007	9.681.283	18.187.290	17.664.184
<b>Totale D)</b>	<b>106.835.616</b>	<b>24.919.379</b>	<b>131.754.995</b>	<b>146.809.692</b>



<b>STATO PATRIMONIALE</b>			<i>Importi: Euro</i>	
<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>				
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 MARZO 2013</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			<i>Importo</i>	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi			-	-
2) Risconti passivi	2.415.553	3.106.240	-690.687	-22,2%
Totale E)	2.415.553	3.106.240	-690.687	-22,2%
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>251.647.286</b>	<b>259.916.697</b>	<b>-8.269.411</b>	<b>-3,2%</b>
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	151.119	656.557	-505.438	-77,0%
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato			-	-
4) Altri conti d'ordine	6.201.091	6.153.230	47.861	0,8%
Totale F)	6.352.209	6.809.787	-457.578	-6,7%