

**Azienda Ospedaliero-Universitaria
"Policlinico - Vittorio Emanuele"
Catania**



**BILANCIO DI ESERCIZIO
2012**

STATO PATRIMONIALE

(D.M. 11/02/2002 - importi espressi in unità di euro)

ATTIVITA'

Voce	SALDI 31.12.2012	SALDI 31.12.2011	differenze
A) IMMOBILIZZAZIONI			
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
A.I.1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	-	-	-
A.I.2) COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	-	-	-
A.I.3) DIRITTI DI BREVETTO E DIR. UTILIZZ. OP.D'INGEGNO	240.496	62.104	178.392
A.I.4) IMMOBILIZZAZIONI E ACCONTI	-	-	-
A.I.5) ALTRE	268.746	80.533	188.213
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A.I)	509.242	142.637	366.605
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
A.II.1) TERRENI	10.885.597	10.885.597	-
A.II.2) FABBRICATI	37.250.443	29.530.432	7.720.011
A.II.2.e) DISPONIBILI	-	-	-
A.II.2.f) INDISPONIBILI	37.250.443	29.530.432	7.720.011
A.II.3) IMPIANTI E MACCHINARI	1.618.024	1.642.555	- 24.531
A.II.4) ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20.254.232	22.163.121	- 1.908.889
A.II.5) MOBILI E ARREDI	1.994.443	2.554.102	- 559.659
A.II.6) AUTOMEZZI	32.894	40.013	- 7.119
A.II.7) ALTRI BENI	1.572.229	1.655.873	- 83.644
A.II.8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	130.308.088	115.124.451	15.183.637
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (A.II)	203.915.950	183.596.144	20.319.806
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
A.III.1) CREDITI	-	-	-
A.III.2) TITOLI	177.135	177.135	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (A.III)	177.135	177.135	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	204.602.327	183.915.916	20.686.411
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
B.I) RIMANENZE			
B.I.1) SANITARIE	17.009.113	18.948.614	- 1.939.501
B.I.2) NON SANITARIE	304.077	268.673	35.404
B.I.3) ACCONTI SANITARI E NON SANITARI	-	-	-
TOTALE RIMANENZE (B.I)	17.313.190	19.217.287	- 1.904.097
B.II) CREDITI			
B.II.1) DA STATO REGIONE E PROV. AUTONOMA	236.205.082	245.246.090	- 9.041.008
B.II.2) DA COMUNE	3.585	3.585	-
B.II.3) DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.948.311	4.222.245	- 2.273.934
B.II.4) DA ARPA	-	-	-
B.II.5) DA ERARIO	5.324	3.112	2.212
B.II.6) DA ALTRI (PRIVATI, ESTERO, ANTICIPI, PERSONALE, ...)	11.399.932	8.617.036	2.782.896
TOTALE CREDITI (B.II)	249.562.234	258.092.068	- 8.529.834
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE			
B.III.1) TITOLI A BREVE	-	-	-
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (B.III)	-	-	-
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE			
B.IV.1) CASSA	251.112	268.909	- 17.797
B.IV.2) ISTITUTO TESORIERE	9.544.698	9.544.698	-
B.IV.3) C/C POSTALE	-	-	-
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE (B.IV)	9.795.810	9.813.607	- 17.797
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	276.671.234	287.122.962	- 10.451.727
C) RATEI E RISCONTI			
C.1) RATEI ATTIVI	1.817	48.122	- 46.305
C.2) RISCONTI ATTIVI	91.207	1.345.934	- 1.254.727
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (C)	93.024	1.394.056	- 1.301.032
D) CONTI D'ORDINE			
D.1) CANONI LEASING ANCORA DA PAGARE	1.190.115	1.989.131	- 799.016
D.2) DEPOSITI CAUZIONALI	37.615.040	39.494.403	- 1.879.363
D.3) ALTRI CONTI D'ORDINE	388.364	11.302.065	- 10.913.701
TOTALE ATTIVO (A)+(B)+C)	481.366.585	472.432.934	8.933.651

STATO PATRIMONIALE
(D.M. 11/02/2002 - importi espressi in unità di euro)

PASSIVITA'

Voce	SALDI		differenze
	31.12.2012	31.12.2011	
A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	260.489.040	266.020.369	5.531.329
A.II) DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	590.897	633.867	42.970
A.III) FONDO DI DOTAZIONE	73.515.071	73.515.071	0
A.IV) CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	2.573.450	2.668.012	94.562
ANNO 2006	2.573.450	2.668.012	94.562
ANNO 2004	-	-	-
A.V) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3.411.417	32.417.965	29.006.548
ANNO 2002	1.951.515	1.951.515	-
ANNO 2003	2.876.704	2.876.704	-
ANNO 2004	-	11.330.135	-
ANNO 2005	-	-	-
ANNO 2006	2.573.450	2.668.012	94.562
ANNO 2007	3.290.268	4.124.109	833.841
ANNO 2008	-	8.331.932	8.331.932
ANNO 2009	-	6.182.464	6.182.464
ANNO 2010	-	4.609.532	4.609.532
ANNO 2011	2.375.918	-	2.375.918
A.VI) UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	47.148	2.375.918	2.423.066
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	333.804.189	308.043.436	25.760.753
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
B.1) PER IMPOSTE	-	-	-
B.2) RISCHI	9.335.315	8.556.963	778.352
B.3) ALTRI	9.063.453	3.928.820	5.134.633
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	18.398.768	12.485.783	5.912.985
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			
C.1) PREMI DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-	-	-
C.2) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	865.944	863.096	2.848
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)	865.944	863.096	2.848
D) DEBITI			
D.1) MUTUI	-	-	-
D.2) REGIONE E PROV. AUTONOMA	-	-	-
D.3) COMUNE	-	67.704	67.704
D.4) AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.452.571	4.459.510	3.006.939
D.5) ARPA	-	-	-
D.6) DEBITI VERSO FORNITORI	70.721.655	79.308.774	8.587.119
D.7) DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	3.458.309	17.690.002	14.231.693
D.8) DEBITI TRIBUTARI	7.462.545	7.455.748	6.797
D.9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA	13.168.440	12.053.869	1.114.571
D.10) ALTRI DEBITI	31.745.991	28.094.988	3.651.003
TOTALE DEBITI (D)	128.009.511	149.130.595	21.121.084
E) RATEI E RISCONTI			
E.1) RATEI PASSIVI	288.173	377.376	89.203
E.2) RISCONTI PASSIVI	-	1.532.647	1.532.647
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	288.173	1.910.024	1.621.851
F) CONTI D'ORDINE			
F.1) CANONI LEASING ANCORA DA PAGARE	1.190.115	1.989.131	799.016
F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	37.615.040	39.494.403	1.879.363
F.3) ALTRI CONTI D'ORDINE	388.364	11.302.065	10.913.701
TOTALE PASSIVO (A)+(B)+(C)+(D)+(E)	481.366.585	472.432.934	8.933.651

Il Capo Settore Affari Economico - Finanziari
(Dott. Domenico Moncada)

Il Commissario Straordinario
(Dott. Antonio Lazzara)

CONTO ECONOMICO

(D.M. 11/02/2002 - Importi espressi in unità di euro)

Voce	SALDI 31.12.2012	SALDI 31.12.2011	Differenze
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Contributi in c/esercizio	337.007.015	323.984.141	13.022.874
A.2) Proventi e ricavi diversi	12.188.820	12.275.599	- 86.779
A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	7.916.284	1.668.389	6.247.895
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	4.524.711	3.355.990	1.168.721
A.5) Costi capitalizzati	7.699.191	10.938.418	- 3.239.227
Totale valore della produzione (A)	369.336.021	352.222.537	17.113.484
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.1) Acquisti di beni	108.229.991	98.664.584	9.565.407
B.2) Acquisti di servizi	33.260.815	32.231.603	1.029.212
B.2.a) prestazioni sanitarie da pubblico	1.176.519	3.602.544	- 2.426.025
B.2.b) prestazioni sanitarie da privato	7.143.683	6.180.400	963.283
B.2.c) prestazioni non sanitarie da pubblico	130.436	234.048	- 103.612
B.2.d) prestazioni non sanitarie da privato	24.810.177	22.214.611	2.595.566
B.3) Manutenzione e riparazione	10.288.902	10.012.762	276.140
B.4) Godimento di beni di terzi	2.096.263	3.740.646	- 1.644.383
B.5) Personale del ruolo sanitario	151.870.034	152.375.460	- 505.426
B.6) Personale del ruolo professionale	913.185	560.757	352.428
B.7) Personale del ruolo tecnico	14.903.261	15.178.168	- 274.907
B.8) Personale del ruolo amministrativo	8.347.432	7.889.073	458.359
B.9) Oneri diversi di gestione	9.117.844	8.509.967	607.877
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	170.960	1.138.935	- 967.975
B.10.a) ammortamenti costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
B.10.b) ammortamenti costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
B.10.c) ammortamenti diritti di brevetto e utilizz.opere di ingegno	91.789	73.499	18.290
B.10.d) ammortamenti altre immobilizzazioni immateriali	79.171	1.065.436	- 986.265
B.11) Ammortamento dei fabbricati	4.041.714	4.086.962	- 45.248
B.11.a) disponibili	-	-	-
B.11.b) indisponibili	4.041.714	4.086.962	- 45.248
B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.474.084	9.737.054	- 2.262.970
B.12.a) ammortamenti impianti e macchinari	389.886	2.048.226	- 1.658.340
B.12.b) ammortamenti attrezzature sanitarie e scientifiche	5.857.902	6.421.613	- 563.711
B.12.c) ammortamenti mobili e arredi	637.227	690.641	- 53.414
B.12.d) ammortamenti automezzi	19.836	47.133	- 27.297
B.12.e) ammortamenti altri beni materiali	569.233	529.441	39.792
B.13) Svalutazione dei crediti	3.732	5.756	- 2.024
B.14) Variazioni delle rimanenze	1.904.097	-3.721.942	- 1.817.845
B.14.a) sanitarie	1.939.500	- 3.853.760	- 1.914.260
B.14.b) non sanitarie	35.403	131.818	96.415
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	5.757.086	1.519.884	4.237.202
Totali costi della produzione (B)	358.379.400	341.929.669	16.449.731
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.956.621	10.292.868	663.753

CONTO ECONOMICO

(D.M. 11/02/2002 - importi espressi in unità di euro)

Voce	SALDI	SALDI	Differenze
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	31.12.2012	31.12.2011	
C.1) Interessi attivi	42.074	-	42.074
C.2) Altri proventi	-	-	-
C.3) Interessi passivi	572.033	1.762.337	1.190.304
C.4) Altri oneri	30.467	28.004	2.463
Totale proventi e oneri finanziari (C)	560.426	1.790.341	1.229.915
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D.1) Rivalutazioni	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.1) Minusvalenze	-18.381	-38.159	19.778
E.2) Plusvalenze	30	5.000	4.970
E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-	-	-
E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	27.802	37.430	9.628
E.5) Sopravvenienze e insussistenze	1.325.892	926.143	399.749
Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.335.343	930.414	404.929
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	11.731.538	9.432.941	2.298.597
IMPOSTE E TASSE (Irap - Ires)	11.684.390	11.808.859	124.469
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	47.148	2.375.918	2.423.066

Il Capo Settore Affari Economico Finanziari
(Dott. Domenico Moncada)

Il Commissario Straordinario
(Dott. Antonio Lazzara)