



**A.R.N.A.S. GARIBALDI DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

*Importi: Unità di Euro*

**ANNO 2015**      **ANNO 2014**

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+/-)	risultato di esercizio	128.266	47.587
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+)	ammortamenti fabbricati	5.562.856	5.537.711
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.729.689	2.628.100
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	119.236	99.032
<b>Ammortamenti</b>		<b>9.411.781</b>	<b>8.264.843</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(7.206.099)	(5.833.157)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>(7.206.099)</b>	<b>(5.833.157)</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	-	-
(-)	pagamenti SUMAI	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	150.000	100.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	-
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>150.000</b>	<b>100.000</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	10.026.056	10.757.991
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	(6.390.738)	(3.049.250)
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>3.635.318</b>	<b>7.708.741</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>6.119.266</b>	<b>10.288.014</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	1.246.366	371.159
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	(19.124.295)	995.065
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	1.888.179	(259.792)
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	69.505	328.971
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.806.343	962.717
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>(14.113.902)</b>	<b>2.398.120</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>(289.875)</b>	<b>(21.390)</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	154.725	83.075
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
(+)/(-)	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	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	52.060.242	(3.709.433)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	(387.040)	(282.147)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	(34)	2.871
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	70.203	606.851



**A.R.N.A.S. GARIBALDI DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

*Importi: Unità di Euro*

		ANNO 2015	ANNO 2014
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>51.898.096</b>	<b>(3.298.783)</b>
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	(1.724.307)	(278.804)
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	-	-
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>(1.724.307)</b>	<b>(278.804)</b>
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>(30.577)</b>	<b>903.832</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>41.858.701</b>	<b>9.990.989</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	(199.385)	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>(199.385)</b>	-
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
(+)	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	-	-
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	-	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	(650.964)	(916.440)
(-)	Acquisto impianti e macchinari	(37.706)	(186.573)
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(2.842.010)	(2.002.798)
(-)	Acquisto mobili e arredi	(239.287)	(102.221)
(-)	Acquisto automezzi	(27.816)	(19.949)
(-)	Acquisto altri beni materiali	(89.447)	(208.860)
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-	(4.227)
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>(3.887.230)</b>	<b>(3.441.068)</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	2.194	24.306
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.065	24.424
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	354	15.986
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>3.613</b>	<b>64.716</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	-	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	-	-
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>109.415</b>	<b>(715.057)</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-3.973.587</b>	<b>-4.091.409</b>



**A.R.N.A.S. GARIBALDI DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

*Importi: Unità di Euro*

**ANNO 2015**

**ANNO 2014**

**ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO**

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	(171.487)	(8.084.805)
(+)/(-)	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>aumento fondo di dotazione</b>	-	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	171.485	9.410.600
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	5.625.117	5.626.126
(+)/(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>5.796.602</b>	<b>15.036.726</b>
	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>(30.810.104)</b>	<b>(11.752.468)</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>-25.184.989</b>	<b>-4.800.547</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>12.700.125</b>	<b>1.099.033</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>12.700.125</b>	<b>1.099.033</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>