



**SAN GIUSEPPE MOSCATI**

AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALITÀ

*Allegato A4 alla deliberazione del D.G. n. 742 del 31.07.2020*

**AZIENDA: AO San Giuseppe Moscati**

**RENDICONTO FINANZIARIO 2019**



RENDICONTO FINANZIARIO	
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>	
(+) risultato di esercizio	10
<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+) ammortamenti fabbricati	3.237
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.995
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	78
<b>Ammortamenti</b>	<b>6.310</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.310
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.184
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-7.494</b>
(+) accantonamenti SUMAI	
(-) pagamenti SUMAI	
(+) accantonamenti TFR	
(-) pagamenti TFR	
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-1.904
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-1.904</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	12.802
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-6.151
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>6.651</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>3.573</b>



(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-796
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-3.541
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso società ed enti partecipati dalla regione	1.823
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	53
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-1.332
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	580
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	8.623
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>5.410</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</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 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	-1.927
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-97
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/enti partecipati dalla regione	-14
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	279
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-1.759</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	2.292
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>2.292</b>
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>9.516</b>



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	
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-107
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-107</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	-2.606
(-) Acquisto impianti e macchinari	7
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	568
(-) Acquisto mobili e arredi	3
(-) Acquisto automezzi	16
(-) Acquisto altri beni materiali	5.980
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>3.968</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>	
(-) 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>B - Totale attività di investimento</b>	<b>3.861</b>



<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-1.385
(+)/(-) 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	-4.914
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.240
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-3.674</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	
(+) assunzione nuovi mutui*	
(-) mutui quota capitale rimborsata	
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>-5.059</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>8.318</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>8.318</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>

Il Direttore ECONOMICO FINANZIARIO

Dott. Andrea TORTORA