



**SAN GIUSEPPE MOSCATI**

AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALITÀ

*Allegato A4*

**AZIENDA: AORN San Giuseppe Moscati**

**RENDICONTO FINANZIARIO 2020**



RENDICONTO FINANZIARIO	
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>	
<b>(+) risultato di esercizio</b>	<b>5.506,44</b>
<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+) ammortamenti fabbricati	3.261.582,37
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.960.771,71
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	69.672,55
<b>Ammortamenti</b>	<b>6.292.026,63</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.292.026,63
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-6.292.026,63</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*	
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	13.312.826,62
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-3.421.894,53
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>9.890.932,09</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>9.896.438,53</b>



(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-3.464.707,82
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	2.099.373,92
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso società ed enti partecipati dalla regione	1.235.976,26
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	6.299.261,13
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	3.013.217,07
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	4.454.757,13
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	-6.241.004,92
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>7.396.872,77</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>16.978,99</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-85.270,00
(+)/(-) 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	-9.528.008,15
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	223.037,77
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/enti partecipati dalla regione	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-540,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	46.489,00
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-9.344.291,38</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-3.396.974,84
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-3.396.974,84</b>
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-66.266,61</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>4.502.757,46</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	
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	69.900,17
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>69.900,17</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	1.935.808,52
(-) Acquisto impianti e macchinari	5.022,90
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.815.830,97
(-) Acquisto mobili e arredi	-39.057,57
(-) Acquisto automezzi	33.112,51
(-) Acquisto altri beni materiali	201.259,85
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-2.679.684,76</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>-2.609.784,59</b>



<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-8.648.239,62
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	1.385.380,17
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>0,00</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	11.333.564,67
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	261.161,22
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>11.594.725,89</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>4.331.866,44</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>6.224.839,31</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>6.224.839,31</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0,00</b>

Il Direttore ECONOMICO FINANZIARIO  
Dott. Andrea TORTORA

---