

AZIENDA: AORN San Giuseppe Moscati

RENDICONTO FINANZIARIO 2023

RENDICONTO FINANZIARIO	
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	
(+) risultato di esercizio	8.082,13
-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+) ammortamenti fabbricati	7.247.041,14
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.198.246,83
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	49.310,78
Ammortamenti	12.494.598,75
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-11.322.065,46
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire /ammortamenti non sterilizzabili	-1.172.533,29
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-12.494.598,75
(+) accantonamenti SUMAI	
(-) pagamenti SUMAI	
(+) accantonamenti TFR	
(-) pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR	
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	
- Fondi svalutazione di attività	
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.154.978,28
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-6.628.964,81
- Fondo per rischi ed oneri futuri	4.526.013,47
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	4.534.095,60

(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-1.283.901,37
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.121.694,41
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso società ed enti partecipati dalla regione	2.396.286,98
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	9.068.737,82
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-263.775,93
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	341.936,66
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	757.098,62
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	9.894.688,37
(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-106.518,27
(+)/(-) 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	-5.016.460,80
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-30.471,95
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/enti partecipati dalla regione	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-676.622,12
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	-5.830.073,14
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-1.121.343,13
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	-1.121.343,13
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0,00
A - Totale operazioni di gestione reddituale	7.477.367,70

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	-491.115,23
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-491.115,23
(+) 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	
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-) Acquisto terreni	
(-) Acquisto fabbricati	-127.802.537,66
(-) Acquisto impianti e macchinari	-236.361,64
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-14.396.646,32
(-) Acquisto mobili e arredi	-500.061,54
(-) Acquisto automezzi	49.355,10
(-) Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	126.104.821,09
(-) Acquisto altri beni materiali	126.760,69
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-16.654.670,28
(+) 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	
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	
(-) Acquisto crediti finanziari	
(-) Acquisto titoli	
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento	-17.145.785,51

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-1.716.370,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-17.829.153,47
(+)/(-) 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)	
(+) aumento fondo di dotazione	0,00
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	21.483.695,91
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-225.098,57
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	21.258.597,34
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+) assunzione nuovi mutui*	
(-) mutui quota capitale rimborsata	
C - Totale attività di finanziamento	1.713.073,87
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-7.955.343,94
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-7.955.343,94
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00

Il Direttore ECONOMICO FINANZIARIO
Dott. Andrea TORTORA