



Azienda Ospedaliero Universitaria "Polliclinico - Vittorio Emanuele"

Catania

RENDICONTO

FINANZIARIO

2016

RENDICONTO FINANZIARIO

2016

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Importi: Euro	
		ANNO 2016	ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	678.444	422.326
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.090.543	10.064.223
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.442.929	3.675.472
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	196.117	2.206.260
	Ammortamenti	4.729.589	15.945.955
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.022.197	-13.877.065
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-246.869	-160.124
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-3.269.066	-14.037.189
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	13.971	11.982
(-)	pagamenti TFR	0	-1.875
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	13.971	10.107
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	7.444.147	6.375.061
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
	- Fondi svalutazione di attività	7.444.147	6.375.061
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.988.281	17.166.516
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-12.380.802	-2.286.380
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-392.521	14.880.136
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	9.204.568	24.596.398
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-755	14.755
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-440.391	372.357
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	5.054.542	-13.024.805
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-1.684.505	8.567.935
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-449.122	1.861.023
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	2.652.720	4.299.701
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl form di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	6.013.271	2.090.967
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-84.848	66.658
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs stato quote indistinte	0	1.236.444
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs stato quote ricolate	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione per gettito addizionali Irpef e Irapp	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione - ricolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione - altri contributi extrafondi	0	265.216
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione	31.686.063	76.855.608
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Comune	0	-11.002
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Asl-Ao	-1.621.846	1.512.473
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs ARPA	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Estero	-88.333	2.639
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Altri	318.731	370.544
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	30.294.615	80.231.921
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	2.010	-2.915.260
(+/-)	diminuzione/aumento di account a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	2.010	-2.915.260
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-8.967	-24.458
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	45.420.648	103.046.321
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-215.592	-249.919
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-215.592	-249.919
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0

(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-60.878	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-95.652	-28.875
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.885.317	-2.331.717
(-)	Acquisto mobili e arredi	-2.701.504	-673.693
(-)	Acquisto automezzi	-23.115	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-700.403	-15.230.258
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-8.466.869	-18.264.543
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	134.858
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	43
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	17.338	3.450
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	158	1.835
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.015	853
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	18.511	141.039
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-8.663.950	-18.373.423
B - Totale attività di investimento		-8.663.950	-18.373.423
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	6.821.929	12.308.251
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)/(-)	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	6.821.929	12.308.251
(+)/(-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.741.085	3.529.149
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-4.289.566	-2.585.966
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-2.548.481	943.183
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	1.449	-67.627
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento		4.274.897	13.185.807
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		41.031.592	97.856.608
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		41.031.592	97.856.607
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

IL DIRETTORE GENERALE
(DR. SALVATORE CANTARO)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(DR. GIAMPIERO BONACCORSI)