



Azienda Ospedaliero Universitaria "Policlinico-Vittorio Emanuele"

Catania

Rendiconto finanziario

2017

RENDICONTO FINANZIARIO

2017

RENDICONTO FINANZIARIO		Importi: Euro	
		2015	2014
RISERVA DEL FONDO CONTRO IL FINANZIARIO			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	171.620	678.444
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.083.284	1.090.543
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.371.786	3.442.929
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	165.827	196.117
	Ammortamenti	4.620.897	4.729.589
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.510.332	-3.022.197
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	-246.869
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-3.510.332	-3.269.066
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	12.771	13.971
(-)	pagamenti TFR	0	0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	12.771	13.971
(+/-)	Rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	7.444.147
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-6.491	0
	- Fondi svalutazione di attività	-6.491	7.444.147
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	16.482.934	11.988.281
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-9.338.328	-12.380.802
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	7.144.606	-392.521
Totale operazioni di gestione reddituale		27.729.958	31.686.063
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, escluso la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	-755
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-180.450	-410.391
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-7.167.378	5.054.542
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-154.951	-1.684.505
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-298.411	-149.122
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-33.512	2.652.720
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl. form di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-7.834.702	6.013.271
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	99.040	-84.848
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ stata quote indistinte	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ stata quote rincalate	746.829	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irpp	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Regione - ricalcolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Regione - altri contributi extrafondo	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Regione	27.729.958	31.686.063
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Comune	-58.586	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Asl-Ao	885.311	-1.621.846
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ ARPA	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Entrate	91.897	-88.333
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente r/ Altri	-8.051.787	318.731
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	21.363.622	30.294.615
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-1.468.299	2.010
(+/-)	diminuzione/aumento di account a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-1.468.299	2.010
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	12.786	-8.967
Totale operazioni di gestione reddituale		27.729.958	31.686.063
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	-156.399	-215.592
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-37.840	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-194.239	-215.592
(+)	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	-362.475	-60.878
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-541.909	-95.652
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-9.085.646	-4.885.317
(-)	Acquisto mobili e arredi	-1.764.078	-2.701.504
(-)	Acquisto automezzi	-30.886	-23.115
(-)	Acquisto altri beni materiali	-786.868	-700.403
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-12.571.862	-8.466.869
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	5.850	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	8.015	17.338
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	18.300	158
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.499	1.015
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	33.664	18.511
(-)	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	-12.732.437	-8.663.950
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	20.103.140	6.821.929
(+/-)	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	20.103.140	6.821.929
(+/-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	188.055	1.741.085
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	5.035.137	-4.289.566
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	5.223.192	-2.548.481
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	623.676	1.449
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)			
		33.823.089	41.031.592
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		33.823.089	41.031.592
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

IL DIRETTORE GENERALE F.F.
(DR. GIAMPIERO BONACCORSI)

Bona