



Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico "G.Rodolico - San Marco"

Catania

Rendiconto finanziario

2019

RENDICONTO FINANZIARIO		Importi: Euro	
SISTEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2011	ANNO 2010
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	21.822	171.620
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	17.059.779	1.083.284
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.404.985	3.371.786
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	537.572	165.827
	Ammortamenti	24.002.336	4.620.897
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-22.874.190	-3.325.466
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-168.130	-184.866
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-23.042.320	-3.510.332
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	2.740	12.771
(-)	pagamenti TFR	-798.208	0
	Premio opersità medici SUMAI + TFR	-795.468	12.771
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	-6.491
	Fondi svalutazione di attività	0	-6.491
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.396.039	16.482.934
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-8.566.409	-9.338.328
	Fondo per rischi ed oneri futuri	-5.170.370	7.144.606
OPERAZIONI DI GESTIONE PATRIMONIALE			
(+)/(+)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincie autonome, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+)/(+)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-89.442	0
(+)/(+)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-510.114	-180.450
(+)/(+)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+)/(+)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-8.344.981	-7.167.378
(+)/(+)	aumento/diminuzione debiti tributari	-160.656	-154.951
(+)/(+)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-221.722	-298.411
(+)/(+)	aumento/diminuzione altri debiti	567.235	-33.512
(+)/(+)	aumento/diminuzione debiti (escl fom di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-8.759.680	-7.834.702
(+)/(+)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-60.029	99.040
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	0	0
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate	0	0
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irapp	0	0
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo	0	-7.998.921
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	-16.988.816	35.728.879
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	10.281	-58.586
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	-2.380.040	885.311
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	0	0
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	-1.944	91.897
(+)/(+)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	-6.754.147	-7.284.958
(+)/(+)	diminuzione/aumento di crediti	-26.114.666	21.363.622
(+)/(+)	diminuzione/aumento del magazzino	1.842.595	-1.468.299
(+)/(+)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)/(+)	diminuzione/aumento rimanenze	1.842.595	-1.468.299
(+)/(+)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-12.343	12.786
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	-558.331	-156.399
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	-37.840
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-558.331	-194.239
(+)	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	-532	-362.475
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-66.256	-541.909
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.349.561	-9.085.646
(-)	Acquisto mobili e arredi	-365.978	-1.764.078
(-)	Acquisto automezzi	0	-30.886
(-)	Acquisto altri beni materiali	-7.542.817	-786.868
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-11.325.144	-12.571.862
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	5.850
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	115	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	128.785	8.013
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	9.585	18.300
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	129.853	1.499
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	268.338	33.664
(-)	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	0	0
Totale attività di investimento		1.021.515	12.211.157
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimento)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.794.868	20.103.140
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	-1.521.356
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+/-)	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	2.794.868	18.581.604
(+/-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0	188.055
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	13.937.117	6.556.673
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	13.937.117	6.744.728
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-299.831	623.676
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quoti capitale rimborsata	0	0
Totale attività di finanziamento		13.637.047	25.450.057
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-33.271.106	33.823.089
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-33.271.106	33.823.089
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)



