

**AZIENDA OSPEDALIERA G. RUMMO - BENEVENTO**

<i>RENDICONTO FINANZIARIO</i>		<b>2013</b>
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>I</b>	(+) risultato di esercizio	<b>1.123</b>
<b>II=(1+2+3+4+5)</b>	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>985</b>
1a	(+) ammortamenti fabbricati	2.017
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.345
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	98
<b>1</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>4.460</b>
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.116
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale ,	0
<b>2</b>	<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-3.116</b>
3a	(+) accantonamenti SUMAI	0
3b	(-) pagamenti SUMAI	0
3c	(+) accantonamenti TFR	0
3d	(-) pagamenti TFR	0
<b>3</b>	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0</b>
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0
<b>4</b>	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0</b>
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	777
5a	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.136
<b>5</b>	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>-359</b>
<b>III=(6+7+8+9+10)</b>	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-3.193</b>
6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	3.548
6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	0
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-53
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	6.406
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-350
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-389
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	1.018
<b>6</b>	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>10.180</b>
<b>7</b>	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>1</b>
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0
8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0
8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0

8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0
8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-10.953
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	227
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	46
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-1.255
<b>8</b>	<b>(+)/(-) diminuzione /aumento di crediti</b>	<b>-11.935</b>
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-1.439
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
<b>9</b>	<b>(+)/(-) diminuzione /aumento rimanenze</b>	<b>-1.439</b>
<b>10</b>	<b>(+)/(-) diminuzione /aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>0</b>
<b>I+II+III</b>	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-1.085</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0
<b>a</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>0</b>
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
<b>b</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>
c1	(-) Acquisto terreni	0

c2	(-) Acquisto fabbricati	0
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-88
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-127
c6	(-) Acquisto automezzi	0
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	0
<b>c</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-215</b>
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
<b>d</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	0
e2	(-) Acquisto titoli	0
<b>e</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-</b>
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0
<b>f</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>
<b>g</b>	<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>
<b>a+b+c+d+e+f+g</b>	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-215</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.480
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-969
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
	<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>0</b>
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.934
	<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0</b>
	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>160</b>
	(+) assunzione nuovi mutui*	0
	(-) mutui quota capitale rimborsata	0
somma dei precedenti	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>2.605</b>

<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>1.305</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>1.305</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>