



BILANCIO DI ESERCIZIO 2024

Allegato C

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO			
		ANNO 2024	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	9.238.793	9.174.868
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.690.473	4.750.981
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	485.807	525.649
	Ammortamenti	14.415.073	14.451.498
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 12.292.027	- 14.353.564
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 12.292.027	- 14.353.564
(+)	accantonamenti SUMAI	300.000	1.258.933
(-)	pagamenti SUMAI	- 786.429	- 1.654.805
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	- 486.429	- 395.872
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	102.951	75.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 75.000	-
	Fondi svalutazione di attività	27.951	75.000
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	20.091.284	14.055.845
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 23.301.145	- 2.164.347
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 3.209.861	16.220.191
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 1.545.293	15.997.254
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 9.298	17.267
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 290.963	1.667.449
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	2.742.901	8.492.986
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	11.050	551
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 8.063.006	79.361.391
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 744.355	12.179.525
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 1.317.235	12.182.285
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 10.415.234	1.391.687
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 18.086.139	115.293.142
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 62.091	190.963
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	44.021	- 1.389.228
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	- 11.291.746	- 82.837.285
(+)/(-)	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	- 11.291.746	- 82.837.285
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 46.050	- 78.102
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	76.865	- 2.896.248
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	29.758	- 146.799
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 44.316	- 390
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	6.137.281	- 3.122.423
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	6.153.538	- 6.243.962
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 306.313	1.643.994
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 306.313	1.643.994
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	50.419	3.392
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 25.043.603	42.658.269

RENDICONTO FINANZIARIO			
		ANNO 2024	ANNO 2023
ATTIVITA' 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	- 48.056	- 385.274
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 1.622.897	- 887.251
(-)	Acquisto oncessioni, licenze, marchi e diritti simili	- 4.514	-
(-)	Migliorie su beni di terzi	-	-
(-)	Pubblicità	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 10.188	- 14.624
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 1.685.655	- 1.287.149
(+)	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	767.923	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	767.923	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	-	- 5.073
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 98.910	- 72.049
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 2.273.821	- 2.207.818
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 483.441	- 205.780
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 4.598.517	- 2.537.159
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 7.454.689	- 5.027.878
(+)	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	241	102
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	488	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	114.143	215.467
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	114.873	215.569
(-)	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		- 8.257.549	- 6.099.458
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.531.516	- 2.591.588
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	2.531.516	- 2.591.588
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	7.243.220	12.580.819
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	- 8.966.714
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	7.243.220	3.614.105
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento		9.774.736	1.022.517
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 23.526.416	37.581.327
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 23.526.416	37.581.327
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-