



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	2.750.771	2.694.384
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.780.453	2.813.152
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	76.723	58.196
	Ammortamenti	5.607.947	5.565.732
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 5.003.979	- 4.962.712
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 5.003.979	- 4.962.712
(+)	accantonamenti SUMAI	150.861	130.467
(-)	pagamenti SUMAI	- 22.842	- 409.607
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	128.020	- 279.140
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	135.008	53.451
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	-
	Fondi svalutazione di attività	135.008	53.451
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	7.895.573	10.740.774
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 7.355.352	- 3.814.012
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	540.221	6.926.762
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.407.216	7.304.093
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 8.160	19.698
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 60.144	1.700.332
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	610.940	1.664.658
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	9.186	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 2.156.552	33.776.632
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	520.111	3.646.961
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	224.146	3.869.812
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 521.255	277.413
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 1.381.727	44.955.507
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	158.517	190.917
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 479	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	- 9.842.558	- 28.282.908
(+)/(-)	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	- 9.842.558	- 28.282.908
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	5.587	10.083
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	112.841	1.507.641
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	770	17.186
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 1.122	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	25.280.535	1.874.741
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	25.398.610	3.409.651
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 119.274	- 93.809
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 119.274	- 93.809
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	-
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	15.620.305	20.664.148

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	- 71.644	- 3.050
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 206.262	-
(-)	Acquisto oncessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
(-)	Migliorie su beni di terzi	- 29.580	-
(-)	Pubblicità	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 5.502	- 71.068
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 312.988	- 74.118
(+)	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	-	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 1.083.841	- 1.009.957
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 3.355	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.655.613	- 1.010.709
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 712.639	- 174.842
(-)	Acquisto automezzi	- 106.064	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 4.860.698	- 1.706.093
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 8.422.211	- 3.901.602
(+)	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	-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	81	915
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	11	25
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	93	941
(-)	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		- 8.735.106	- 3.974.779
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	415.817	- 4.105.987
(+)/(-)	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	415.817	- 4.105.987
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.190.982	5.531.492
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	5.190.982	5.531.492
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento		5.606.798	1.425.505
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		12.491.997	18.114.874
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		12.491.997	18.114.874
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-