



Rendiconto Finanziario
bilancio d'esercizio 2024

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	- 15.032.134,01	- 10.957.147,11
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.781.869,93	3.752.862,78
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.948.455,72	6.435.384,81
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	287.860,92	174.781,80
	Ammortamenti	12.018.186,57	10.363.029,39
(+)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	1.973.654,10	1.520.890,71
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 2.513.618,73	- 2.790.110,68
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 539.964,63	- 1.269.219,97
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)		
	- Fondi svalutazione di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	12.188.214,54	12.152.049,24
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 7.668.389,40	- 14.122.662,95
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	4.519.825,14	- 1.970.613,71
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	965.913,07	- 3.833.951,40
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 41.937.234,92	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	394.390,12	- 322.305,50
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	3.300.995,32	3.463.871,36
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 8.918.942,11	- 739.943,92
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	484.301,11	534.512,51
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 106.633,77	- 1.080.163,93
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	4.880.284,02	- 18.174.443,27
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)		-
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		11.229.142,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irapp		
(+)/(-)	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	10.073.017,51	15.112.629,08
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	26.622.993,05	- 24.151.158,81
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	9.108,00	- 11.243,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 82.729,97	- 7.488.806,16
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti		
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 1.453.161,63	1.724.888,57
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 34.482,98	- 3.932.554,02
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 5.802.183,18	- 28.738.551,51
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		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		- 195.587,94
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 1.129.687,60	- 1.302.748,97
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali		
(+)	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 immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	- 550.644,85	- 1.383.164,56
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 236.986,82	- 135.491,01
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 15.879.987,02	- 7.795.600,88
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 215.370,74	- 99.985,94

(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 505.451,93	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 2.724.951,11	- 639.966,52
(+)	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		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	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		- 21.243.080,07	- 11.552.545,82
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1.291.000,00	- 157.292,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 12.868.387,52	12.495.950,11
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	3.478.762,80	- 3.478.762,80
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	8.475.708,94	- 4.339.722,88
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	4.857.790,93	4.401.604,66
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	10.872.268,12	- 11.879.988,97
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	- 127,50	
(+)	assunzione nuovi mutui (*)		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		16.107.015,77	- 2.958.211,88
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 10.938.247,48	- 43.249.309,21
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 10.938.247,48	- 43.249.309,21
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00	0,00