



RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2022	ANNO 2021	ANNO 2020
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
(+)	risultato di esercizio	€ 14.684	€ 33.653	€ 13.394
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	2.576.390	2.642.459	2.670.076
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.339.167	3.038.838	2.705.161
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	38.079	87.654	127.978
	Ammortamenti	5.953.636	5.768.951	5.503.215
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.451.754	-4.638.138	-4.412.279
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-572.413	-201.345	-156.835
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-5.024.167	-4.839.483	-4.569.114
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR			
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-51.183		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	135.101	557.897	138.631
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-415.492	-534.169	-300
	- Fondi svalutazione di attività	-331.574	23.728	138.331
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	13.122.123	14.477.963	12.293.148
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-13.910.405	-8.986.887	-10.201.967
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-788.282	5.491.077	2.091.181
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-175.702	6.477.926	3.177.007
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali			
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	0	-177
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.850.563	970.040	-1.161.491
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	3.475.370	-1.669.786	-9.949.432
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-285.353	50.009	518.068
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-25.124	2.050.959	1.022.818
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	186.177	7.668.158	3.305.349
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.500.506	9.069.381	-6.264.866
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	690.721	576.345	463.767
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	0	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo	- 9.200.635	- 19.169.115	310.707
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	2.932.902	30.728.093	-3.009.521
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	0	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	2.112.488	-4.368.911	-2.861.795
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA	13.202	13.202	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	-175.359	-14.202	376.418
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	-3.090.134	-1.511.530	1.193.232
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	-7.407.536	5.677.536	-3.990.959
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-2.061.279	-2.364.640	989.723
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino			
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-2.061.279	-2.364.640	989.723
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-92.748	-98.538	-42.587
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-7.546.038	19.338.010	-5.667.915
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO				
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-57.762	-57.762	-30.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-57.762	-57.762	-30.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse			
(-)	Acquisto terreni	0	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	0	-2.053.849	-505.282
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-62.110	-57.896	-42.310
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-5.782.566	-4.152.291	-4.426.011
(-)	Acquisto mobili e arredi	-10.360	-110.062	-128.370
(-)	Acquisto automezzi	0	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-174.465	-197.786	-143.580
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-6.029.501	-6.571.884	-5.245.553
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	12.784	47	11.427
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	929	-	1.370
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	829	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	14.542	47	12.797
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-13.638.874	-989.319	-4.743.304
	B - Totale attività di investimento	7.566.154	-5.640.279	-519.452
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-20.252.899	0	0
(+/-)	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	-20.252.899	0	0
(+/-)	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione			
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri TAB.32 SP PAA030 E PAA080	20.297.555	0	0
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* SP PAA020-090-100-170-210	4.556.962	3.288.090	11.843.352
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	24.854.518	3.288.090	11.843.352
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0	0
	C - Totale attività di finanziamento	4.601.619	3.288.090	11.843.352
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	4.621.734	16.985.821	5.655.985
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	4.621.734	16.985.821	5.655.985
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0	0