

**RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SANITARIA**

	ANNO 2021	ANNO 2022
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>(+) risultato di esercizio</b>	-6.269.821,57	<b>-8.767.866,01</b>
<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>14.530.362,67</b>	<b>4.359.779,51</b>
(+) ammortamenti fabbricati	11.227.534,44	11.769.252,29
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.914.770,96	7.629.250,99
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.166.314,61	1.099.152,11
<b>Ammortamenti</b>	<b>19.308.620,01</b>	<b>20.497.655,39</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-14.917.502,49	-16.247.142,59
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-495.818,12	-592.194,65
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-15.413.320,61</b>	<b>-16.839.337,24</b>
(+) accantonamenti SUMAI	219.306,90	260.158,61
(-) pagamenti SUMAI	-189.163,02	-262.535,23
(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00
(-) pagamenti TFR	0,00	0,00
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili</b>	<b>30.143,88</b>	<b>-2.376,62</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	0,00
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	498.766,44	659.413,37
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-819.796,53	-137.778,11
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-321.030,09</b>	<b>521.635,26</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	30.517.250,43	18.928.865,10
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-19.591.300,95	-18.746.662,38
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>10.925.949,48</b>	<b>182.202,72</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>24.565.339,80</b>	<b>-32.589.444,64</b>
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	249.592,41	2.852.288,80
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	26.465,03	-395.064,66
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-87.996,60	36.497,91
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-2.773,35	3.070,77
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	4.958.561,22	3.320.266,07
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	948.269,03	-481.439,06
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	573.679,52	-399.551,12
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	5.431.948,95	-6.997.407,34
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>12.097.746,21</b>	<b>-2.061.338,63</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>62.322,23</b>	<b>148.321,77</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00	0,00
(+)/(-) 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		

**RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SANITARIA**

	<b>ANNO 2021</b>	<b>ANNO 2022</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	15.553.964,88	-28.399.866,03
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-15.285,68	46.881,45
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-217.640,66	862.792,70
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	137.822,31	-5.050,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	40.385,63	63.852,28
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-3.038.110,95	636.676,20
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>12.461.135,53</b>	<b>-26.794.713,40</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-48.019,73	-3.817.222,07
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	0,00
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-48.019,73</b>	<b>-3.817.222,07</b>
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-7.844,44</b>	<b>-64.492,31</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>32.825.880,90</b>	<b>-36.997.531,14</b>

<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-5.246,00	0,00
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.088.019,11	-763.370,59
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-1.093.265,11</b>	<b>-763.370,59</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	0,00
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) Acquisto terreni	0,00	0,00
(-) Acquisto fabbricati	-2.570.469,33	-3.062.958,95
(-) Acquisto impianti e macchinari	-116.568,40	0,00
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-7.933.248,97	-5.540.075,40
(-) Acquisto mobili e arredi	-619.402,84	-433.934,72
(-) Acquisto automezzi	-1.071.494,18	-112.557,09
(-) Acquisto altri beni materiali	-2.389.066,71	-2.259.491,83
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-14.700.250,43</b>	<b>-11.409.017,99</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	781.518,26
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	128.140,40	63.395,97
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	615,26	1.394,20
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	1.132,86	5.700,96
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	4.661,59	4.404,66
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>134.550,11</b>	<b>856.414,05</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00
(-) Acquisto titoli	0,00	0,00
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00

**RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SANITARIA**

	<b>ANNO 2021</b>	<b>ANNO 2022</b>
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	0,00	0,00
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	910.029,81	-785.571,25
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-14.748.935,62</b>	<b>-12.101.545,78</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	784.320,94	1.176.481,42
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	3.916.278,62	-32.055.369,24
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	0,00
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>1.980.000,00</b>	<b>0,00</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	10.377.586,19	33.389.429,32
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	12.443.032,89	6.269.821,57
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>6.068,77</b>	<b>-8.501,74</b>
(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	0,00
(-) mutui quota capitale rimborsata	-25.000,00	-25.000,00
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>29.482.287,41</b>	<b>8.746.861,33</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>47.559.232,69</b>	<b>-40.352.215,59</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>47.565.234,66</b>	<b>-40.344.054,82</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SOCIALE

	ANNO 2021	ANNO 2022
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>(+) risultato di esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>362.759,55</b>	<b>524.580,10</b>
(+) ammortamenti fabbricati	0,00	0,00
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.906,11	3.746,85
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	37.623,46	37.514,02
<b>Ammortamenti</b>	<b>40.529,57</b>	<b>41.260,87</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-12.031,34	-11.699,32
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.059,30	-1.059,30
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-13.090,64</b>	<b>-12.758,62</b>
(+) accantonamenti SUMAI	0,00	0,00
(-) pagamenti SUMAI	0,00	0,00
(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00
(-) pagamenti TFR	0,00	0,00
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	0,00
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00	0,00
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0,00	0,00
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	728.763,77	1.273.003,32
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-393.443,15	-776.925,47
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>335.320,62</b>	<b>496.077,85</b>

<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-653.831,42</b>	<b>1.005.866,14</b>
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-129.445,93	-88.761,09
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	2.108,10	-3.386,05
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	336.407,87	75.253,18
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	-7.640,90	8.136,87
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	4.624,74	1.189,92
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	3.241.309,29	394.833,72
<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>3.447.363,17</b>	<b>387.266,55</b>
<b>(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>750,00</b>	<b>0,00</b>
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00	0,00

**RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SOCIALE**

	<b>ANNO 2021</b>	<b>ANNO 2022</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-325.438,98	-700.542,55
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-779.147,23	-854.064,91
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-10.968,85	5.329,79
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0,00	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-2.986.752,99	2.168.173,11
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-4.102.308,05</b>	<b>618.895,44</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	0,00
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>363,46</b>	<b>-295,85</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-291.071,87</b>	<b>1.530.446,24</b>

<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	0,00
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	0,00
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) Acquisto terreni	0,00	0,00
(-) Acquisto fabbricati	0,00	0,00
(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	0,00
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	-6.096,58
(-) Acquisto mobili e arredi	0,00	0,00
(-) Acquisto automezzi	0,00	0,00
(-) Acquisto altri beni materiali	-1.827,03	0,00
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-1.827,03</b>	<b>-6.096,58</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	73,45	0,00
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>73,45</b>	<b>0,00</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00
(-) Acquisto titoli	0,00	0,00
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>6.096,58</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-1.753,58</b>	<b>0,00</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SOCIALE**

	<b>ANNO 2021</b>	<b>ANNO 2022</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	0,00
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	0,00	0,00
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.346,53	5.887,94
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0,00	0,00
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	0,00	-6.870,68
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	-28,80	152,20
(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	0,00
(-) mutui quota capitale rimborsata	0,00	0,00
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>5.317,73</b>	<b>-830,54</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-287.507,72</b>	<b>1.529.615,70</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>-287.507,72</b>	<b>1.529.615,70</b>