

RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SANITARIA -

	ANNO 2022	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) risultato di esercizio	-8.767.866,01	- 18.889.651,73
-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	4.359.779,51	8.751.601,37
(+) ammortamenti fabbricati	11.769.252,29	11.837.905,94
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.629.250,99	8.557.863,98
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.099.152,11	1.162.691,40
Ammortamenti	20.497.655,39	21.558.461,32
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-16.247.142,59	- 17.098.760,65
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-592.194,65	- 625.621,88
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-16.839.337,24	-17.724.382,53
(+) accantonamenti SUMAI	260.158,61	241.379,27
(-) pagamenti SUMAI	-262.535,23	- 87.826,60
(+) accantonamenti TFR	0,00	-
(-) pagamenti TFR	0,00	-
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	-2.376,62	153.552,67
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	659.413,37	16.990,40
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-137.778,11	- 156.572,11
- Fondi svalutazione di attività	521.635,26	-139.581,71
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	18.928.865,10	13.634.376,34
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-18.746.662,38	- 8.730.824,72
- Fondo per rischi ed oneri futuri	182.202,72	4.903.551,62
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-32.589.444,64	-37.600.200,65
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	2.852.288,80	- 2.657.942,23
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-395.064,66	- 106.432,50
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	36.497,91	- 324.978,91
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	3.070,77	- 1.949,38
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	3.320.266,07	- 1.991.495,88
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	-481.439,06	249.089,55
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-399.551,12	805.071,17
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-6.997.407,34	115.401,23
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-2.061.338,63	-3.913.236,95
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	148.321,77	69.267,77
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	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	-
(+/-) 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	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-28.399.866,03	- 39.066.647,11
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	46.881,45	- 15.856,73
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	862.792,70	- 194.127,10
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-5.050,00	2.966,45
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	63.852,28	- 668.817,35
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	636.676,20	3.113.217,10
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	-26.794.713,40	-36.829.264,74
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	-3.817.222,07	3.497.184,54
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	-3.817.222,07	3.497.184,54
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-64.492,31	- 424.151,27
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-36.997.531,14	-47.738.251,01

	ANNO 2022	ANNO 2023
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	-
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	-
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	-
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-763.370,59	- 1.394.973,69
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-763.370,59	-1.394.973,69
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	-
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	0,00
(-) Acquisto terreni	0,00	-
(-) Acquisto fabbricati	-3.062.958,95	- 2.379.888,26
(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	- 0,00
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-5.540.075,40	- 7.590.984,41
(-) Acquisto mobili e arredi	-433.934,72	- 266.683,56
(-) Acquisto automezzi	-112.557,09	- 0,00
(-) Acquisto altri beni materiali	-2.259.491,83	- 4.217.525,79
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-11.409.017,99	-14.455.082,02
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	781.518,26	-
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	63.395,97	73.722,29
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.394,20	1.443,72
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	5.700,96	329,40
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	4.404,66	14.785,13
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	856.414,05	90.280,54
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	-
(-) Acquisto titoli	0,00	- 5.100,00
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	-5.100,00
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-785.571,25	4.983.094,58
B - Totale attività di investimento	-12.101.545,78	-10.781.780,59
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1.176.481,42	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-32.055.369,24	- 2.894.831,31
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	-
(+) aumento fondo di dotazione	0,00	575.034,96
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	33.389.429,32	15.558.846,92
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	6.269.821,57	8.767.866,01
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0,00	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-8.501,74	11.107,40
(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-25.000,00	- 12.500,00
C - Totale attività di finanziamento	8.746.861,33	22.005.523,98
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-40.352.215,59	-36.514.507,62
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-40.344.054,82	- 36.514.507,62

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO - AREA SANITARIA

	ANNO 2022	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) Risultato di esercizio	- 8.767.866,01	- 18.889.651,73
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	4.359.779,51	8.751.601,37
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 32.589.444,64	- 37.600.200,65
Crediti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	- 26.859.205,71	- 37.253.416,01
Debiti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	- 1.913.016,86	- 3.843.969,18
Variazione Rimanenze	- 3.817.222,07	3.497.184,54
A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 36.997.531,14	- 47.738.251,01
B - Totale attività di investimento	- 12.101.545,78	- 10.781.780,59
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	- 12.957.959,83	- 10.872.061,13
Dismissione di Immobilizzazioni	856.414,05	90.280,54
C - Totale attività di finanziamento	8.746.861,33	22.005.523,98
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	2.510.541,50	12.664.015,61
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	6.269.821,57	9.342.900,97
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	- 8.501,74	11.107,40
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 40.352.215,59	- 36.514.507,62
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 40.344.054,82	- 36.514.507,62

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SOCIALE

	ANNO 2022	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) risultato di esercizio	0,00	0,00
-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	524.580,10	-689.113,95
(+) ammortamenti fabbricati	0,00	-
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.746,85	4.689,09
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	37.514,02	37.404,59
Ammortamenti	41.260,87	42.093,68
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-11.699,32	- 13.275,11
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.059,30	- 997,24
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-12.758,62	-14.272,35
(+) accantonamenti SUMAI	0,00	-
(-) pagamenti SUMAI	0,00	-
(+) accantonamenti TFR	0,00	-
(-) pagamenti TFR	0,00	-
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00	-
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0,00	-
- Fondi svalutazione di attività	0,00	0,00
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.273.003,32	803.278,83
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-776.925,47	- 1.520.214,11
- Fondo per rischi ed oneri futuri	496.077,85	-716.935,28
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.005.866,14	-165.136,77
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0,00	-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-88.761,09	253.566,29
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-3.386,05	7.979,56
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0,00	-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	75.253,18	408.587,71
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	8.136,87	- 270,39
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	1.189,92	- 12.050,27
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	394.833,72	- 3.291.191,49
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	387.266,55	-2.633.378,59
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	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	-
(+/-) 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	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-700.542,55	766.936,52
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-854.064,91	1.214.770,18
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	5.329,79	5.639,06
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	2.168.173,11	481.023,59
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	618.895,44	2.468.369,35
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	-
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	0,00	0,00
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-295,85	- 127,53
A - Totale operazioni di gestione reddituale	1.530.446,24	-854.250,72

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SOCIALE

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	-
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	-
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	-
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0,00	- 0,00
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	-
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	0,00
(-) Acquisto terreni	0,00	-
(-) Acquisto fabbricati	0,00	-
(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	-
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-6.096,58	- 5.444,25
(-) Acquisto mobili e arredi	0,00	- 0,00
(-) Acquisto automezzi	0,00	-
(-) Acquisto altri beni materiali	0,00	- 0,00
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-6.096,58	-5.444,25
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00	-
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00	10,58
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0,00	10,58
(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	-
(-) Acquisto titoli	0,00	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	6.096,58	-
B - Totale attività di investimento	0,00	-5.433,67

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	-
(+) aumento fondo di dotazione	0,00	- 29.534,38
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.887,94	5.744,67
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0,00	29.534,38
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-6.870,68	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	152,20	- 66,90
(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	0,00	-
C - Totale attività di finanziamento	-830,54	5.677,77

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	1.529.615,70	-854.006,62
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	1.529.615,70	- 854.006,62

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO - AREA SOCIALE

	ANNO 2022	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) Risultato di esercizio	-	-
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	524.580,10	- 689.113,95
<i>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</i>	<i>1.005.866,14</i>	<i>- 165.136,77</i>
Crediti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	618.599,59	2.468.241,82
Debiti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	387.266,55	- 2.633.378,59
Variazione Rimanenze	-	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale	1.530.446,24	- 854.250,72
B - Totale attività di investimento	-	- 5.433,67
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	-	- 5.444,25
Dismissione di Immobilizzazioni	-	10,58
C - Totale attività di finanziamento	- 830,54	5.677,77
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	- 982,74	5.744,67
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	-	-
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	152,20	- 66,90
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	1.529.615,70	- 854.006,62
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	1.529.615,70	- 854.006,62