

RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SANITARIA -

	ANNO 2024	ANNO 2025
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) risultato di esercizio	659.103,41	- 14.627.858,00
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	- 5.754.184,28	7.063.736,10
(+) ammortamenti fabbricati	11.946.550,05	12.015.216,02
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	9.147.544,70	8.473.814,28
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.178.934,85	1.249.903,77
Ammortamenti	22.273.029,60	21.738.934,07
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 18.234.319,17	- 17.656.184,52
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 681.755,38	- 630.324,08
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 18.916.074,55	- 18.286.508,60
(+) accantonamenti SUMAI	330.001,53	250.709,80
(-) pagamenti SUMAI	- 425.723,97	- 347.618,91
(+) accantonamenti TFR	-	-
(-) pagamenti TFR	-	-
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	- 95.722,44	- 96.909,11
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	176.572,07	767.243,07
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 34.844,14	- 418.006,55
- Fondi svalutazione di attività	141.727,93	349.236,52
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.501.973,06	15.966.607,33
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 18.659.117,88	- 12.607.624,11
- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 9.157.144,82	3.358.983,22
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	2.124.376,53	- 17.312.535,02
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	272.416,31	- 1.247.788,56
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	- 211.418,92	- 898.620,53
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	790.145,97	- 92.170,53
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	1.770,05	1.431,42
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 5.550.549,08	6.777.161,75
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	- 2.674.667,90	3.141.882,13
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	308.898,74	824.256,62
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	1.651.792,70	4.846.436,98
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 5.411.612,13	13.352.589,28
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 82.178,37	32.569,55
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	8.210,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
(+/-) 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 extrafondi	-	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	6.268.694,13	- 33.274.012,46
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	3.221,76	169.441,91
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 129.994,01	100.197,54
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	1.500,00	3.500,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	147.204,62	- 49.927,68
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	607.446,31	2.031.424,33
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	6.898.072,81	- 31.027.586,36
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	587.638,22	183.635,83
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	587.638,22	183.635,83
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	132.456,00	146.256,68
A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 2.970.704,34	- 24.876.656,92
ATTIVITÀ 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	-	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 938.826,23	- 1.584.255,82
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 938.826,23	- 1.584.255,82
(+) 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	- 1.626.150,23	- 1.553.405,53
(-) Acquisto impianti e macchinari	-	-
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 5.419.515,93	- 3.625.681,89
(-) Acquisto mobili e arredi	- 229.118,14	- 620.505,19
(-) Acquisto automezzi	- 63.290,00	- 62.424,92
(-) Acquisto altri beni materiali	- 6.401.053,72	- 17.075.075,76

	ANNO 2024	ANNO 2025
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 13.739.128,02	- 22.937.093,29
(+) 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	23.449,51	40.575,11
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	4.048,58	3.293,91
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	6.727,70	7.670,92
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	34.225,79	51.539,94
(-) 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	- 775.564,14	- 3.331.342,48
B - Totale attività di investimento	- 15.419.292,60	- 27.801.151,65
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	1.960.802,36
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 23.157.417,41	- 1.742.198,74
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+) aumento fondo di dotazione	- 1.232.026,62	82.472,00
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	32.481.277,89	7.004.046,29
(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	18.889.651,73	659.103,41
(+/-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
(+/-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	3.813,57	7.278,85
(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento	26.985.299,16	6.653.297,35
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	8.595.302,22	- 46.024.511,22
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	8.595.302,23	- 46.024.511,22

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - AREA SOCIALE

	ANNO 2024	ANNO 2025
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) risultato di esercizio	-	-
-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	323.784,11	957.775,56
(+) ammortamenti fabbricati	-	-
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.080,67	5.608,55
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	37.404,59	37.404,59
Ammortamenti	42.485,26	43.013,14
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 13.820,11	- 14.549,76
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 903,80	- 865,38
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-14.723,91	-15.415,14
(+) accantonamenti SUMAI	-	-
(-) pagamenti SUMAI	-	-
(+) accantonamenti TFR	-	-
(-) pagamenti TFR	-	-
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-	-
- Fondi svalutazione di attività	0,00	0,00
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.391.896,73	2.252.318,30
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 1.095.873,97	- 1.322.140,74
- Fondo per rischi ed oneri futuri	296.022,76	930.177,56
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-833.898,14	-1.280.986,61
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	4.314,37
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	1.467.322,97	- 1.107.065,53
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	31.673,38	- 26.285,22
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	267.670,55	1.638.990,60
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	- 40.120,06	51.739,28
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 9.832,78	- 3.758,86
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	404.828,77	- 766.207,82
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	2.121.542,83	-208.273,18
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-

	ANNO 2024	ANNO 2025
(+)/(-) 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	- 71.204,34	- 1.081.392,19
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 2.354.438,81	1.604.462,18
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	13.190,23	- 1.586,22
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 543.855,67	- 1.594.197,20
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	-2.956.308,59	-1.072.713,43
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	0,00	0,00
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	867,62	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-510.114,03	-323.211,05
ATTIVITÀ 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	-	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00
(+) 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	0,00	0,00
(-) Acquisto terreni	-	-
(-) Acquisto fabbricati	-	-
(-) Acquisto impianti e macchinari	-	-
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 208,21	-
(-) Acquisto mobili e arredi	-	-
(-) Acquisto automezzi	-	-
(-) Acquisto altri beni materiali	- 4.978,57	- 9.017,33
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-5.186,78	-9.017,33
(+) 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	7,31	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	7,31	0,00
(-) Acquisto crediti finanziari	-	-
(-) Acquisto titoli	-	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-
B - Totale attività di investimento	-5.179,47	-9.017,33
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-) 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	3.369,03	9.017,33
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	-
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	196,00	177,20
(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento	3.565,03	9.194,53
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-511.728,47	-323.033,85
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 511.728,47	- 323.033,85