

RENDICONTO FINANZIARIO		2023	2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	19.502	(13.987.035)
	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	13.046.756	6.759.663
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	19.520.639	17.942.874
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	365.938	336.697
	Ammortamenti	32.933.332	25.039.234
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(32.210.854)	(24.316.572)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	(32.210.854)	(24.316.572)
(+)	accantonamenti SUMAI	2.301.588	570.000
(-)	pagamenti SUMAI	(658.491)	(298.035)
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	-Premio operosità medici SUMAI + TFR	1.643.097	271.965
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	4.731.367	914.185
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	(1.204.154)	(298.983)
	- Fondi svalutazione di attività	3.527.213	615.202
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	27.644.652	29.203.361
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	(17.916.194)	(23.530.816)
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	9.728.458	5.672.545
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	15.640.749	(6.704.661)
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	(8.652)	8.652
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	(11.051)	3.082
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	80.049	237.666
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	102.211	(743.734)
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	(58.212.404)	(14.187.429)
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	(5.047.009)	25.332.772
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	(3.611.785)	10.815.608
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	(2.687.115)	18.589.894
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	(69.395.756)	40.056.511
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	8.627	(745.627)
(+/-)	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	-	-
(+/-)	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	-	(49.789.478)
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	(323.774)	(793.194)
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	(207.484)	(252.278)
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	(30.002)	(3.203.201)
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	(822.964)	(813.136)
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	(1.636.747)	489.805
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	11.370.067	(54.361.482)
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	(3.372.056)	14.784.649
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento altre	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	(3.372.056)	14.784.649
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	(55.306)	(1.824.425)
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	(45.803.675)	(8.795.035)
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	(112.240)	(296.594)
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	(112.240)	(296.594)
(+)	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	(879.650)	(5.357.277)
(-)	Acquisto impianti e macchinari	(670.312)	(1.174.776)
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(8.219.149)	(8.416.363)
(-)	Acquisto mobili e arredi	(292.226)	(334.763)
(-)	Acquisto automezzi	(357.565)	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	(1.195.768)	(344.588)
(-)	Immobilizzazioni in corso	(9.478.994)	(1.146.788)
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	(21.093.664)	(16.774.555)
(+)	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		(21.205.904)	(17.071.149)
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	2.894.980	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	(14.053.359)	(73.512.660)
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	13.987.035	-
(+/-)	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	22.733.033	77.646.811
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	(2.536.932)	6.742.575
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	23.651.420	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento		46.676.177	10.876.726
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		(20.333.404)	(14.989.457)
Delta	liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	(20.333.404)	(14.989.457)
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-

IL DIRETTORE A.G.R.F.
F.TO GIUSEPPE GIOFFREDA