

RENDICONTO FINANZIARIO 2023		Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	Risultato di esercizio	-17.419.451,91
	Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	6.072.207,46
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.765.130,34
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	809.280,28
	Ammortamenti	11.646.618,08
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-7.420.082,18
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	-1.393.289,89
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-8.813.372,07
(+)	accantonamenti SUMAI	398.335,91
(-)	pagamenti SUMAI	-233.024,85
(+)	accantonamenti TFR	0,00
(-)	pagamenti TFR	0,00
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	165.311,06
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	668.752,00
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-1.722.985,75
	- Fondi svalutazione di attività	-1.054.233,75
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	13.733.940,69
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-3.505.973,54
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	10.227.967,15
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-5.247.161,44
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di</i>	<i>75.792,59</i>
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	<i>-246.999,51</i>
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	<i>-2.471.307,19</i>
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	<i>4.652,29</i>
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	<i>-2.109.415,20</i>
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	<i>-880.039,25</i>
(+/-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	<i>194.348,78</i>
(+/-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	<i>2.325.483,52</i>
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-3.107.483,97
(+/-)	<i>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</i>	<i>0,07</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	<i>0,00</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	<i>-638.831,16</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	<i>0,00</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	<i>0,00</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	<i>0,00</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>	<i>0,00</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	<i>-5.255.142,63</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	<i>21.813.930,00</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	<i>149.099,02</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	<i>-348.318,42</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	<i>0,00</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	<i>7.420,55</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	<i>-478.333,39</i>
	diminuzione/aumento di crediti	15.249.823,97
(+/-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	<i>1.453.567,89</i>
(+/-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	<i>0,00</i>
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.453.567,89
(+/-)	<i>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</i>	<i>-8.287,22</i>
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	8.340.459,30
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	-232.815,47
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-1.149.137,72
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0,00
	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.381.953,19
(+)	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
(-)	Acquisto terreni	0,00
(-)	Acquisto fabbricati	-2.862.375,54
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-460.625,12
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.429.273,95
(-)	Acquisto mobili e arredi	-134.768,76

(-)	Acquisto automezzi	-164.454,27
(-)	Acquisto altri beni materiali	-1.766.737,37
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-3.336.092,07
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali		-11.154.327,08
(+)	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	319.314,04
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	24.586,48
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	221.795,57
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni materiali in corso dismesse	0,00
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		565.696,09
(-)	Acquisto crediti finanziari	0,00
(-)	Acquisto titoli	0,00
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		0,00
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	2,50
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		2,50
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0,00
B - Totale attività di investimento		-11.970.581,68
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	4.379.561,56
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	53.822,77
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00
(+)	aumento fondo di dotazione	0,00
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	13.068.240,50
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	2.525.609,90
(+) / (-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		20.027.234,73
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-69.258,30
(+)	assunzione nuovi mutui*	0,00
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0,00
C - Totale attività di finanziamento		19.957.976,43
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		16.327.854,05
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-16.327.854,05
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00

Commento
generale