

ALL. B) ASL 5 OR - RENDICONTO FINANZIARIO

CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2023		Anno 2023 Importi in €/unità	Anno 2022 Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	Risultato di esercizio	- 356.188	4.360.702
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.288.533	2.286.039
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.439.732	2.193.389
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	138.125	56.580
Ammortamenti		4.866.390	4.536.009
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(4.444.559)	(4.119.740)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da	-	
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		(4.444.559)	(4.119.740)
(+)	accantonamenti SUMAI	267.900	293.223
(-)	pagamenti SUMAI	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		267.900	293.223
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-	-
- Fondi svalutazione di attività		-	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	18.600.267	25.149.011
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 5.576.941	- 2.711.815
- Fondo per rischi ed oneri futuri		13.023.326	22.437.196
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		13.356.869	27.507.390
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a c	1.017.975	59.261
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 113.037	127.455
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	275.003	755.265
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 6.238	7.457
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	4.918.876	3.810.176
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	344.319	3.041.318
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	407.628	5.731.186
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.372.907	7.666.528
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	8.217.433	21.198.647
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 13.081	1.909.034
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 961.333	-
(+)/(-)	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	-	-
(+)/(-)	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	(6.995.955)	- 16.431.438
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	(3.097.611)	- 3.643.291
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	(19.256)	- 11.440
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	5.533	- 5.533
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	889.337	- 15.872.721
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	(10.179.285)	(35.964.422)
(+)/(-)	diminuzione/aumento di attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	(628.266)	- 8.883.199
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	58.497	- 58.497
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 569.769	- 8.941.696
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 2.030.427	- 26.228
A - Totale operazioni di gestione reddituale		8.781.741	5.682.724
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	- 85.881	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 822.411	- 717.884
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 908.291	- 717.884
(+)	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	- 15.348	- 37.976.324

(-)	Acquisto impianti e macchinari		244.682	-	263.417
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	2.850.720	-	4.576.221
(-)	Acquisto mobili e arredi	-	93.362	-	90.457
(-)	Acquisto automezzi		424.367	-	4.302
(-)	Acquisto altri beni materiali	-	2.244.253	-	13.765.115
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-	4.534.634	-	56.675.836
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		-		-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		-		-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	255.504		-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	489		-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	156		-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	424.367		-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		-		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-	680.515,69		-
(-)	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		-	6.123.441	-	57.393.719
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO					
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	1.546.315	-	8.250.679
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		335.756	-	14.739.089
(+)/(-)	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	-	1.210.559	-	22.989.768
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		7.788.232		72.804.532
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	19.319		17.863.463
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		7.768.913		90.667.995
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		-		-
(+)	assunzione nuovi mutui*		-		-
(-)	mutui quota capitale rimborsata		-		-
C - Totale attività di finanziamento			6.558.353		67.678.227
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)			9.216.653		15.967.232
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)			9.216.653		15.967.232
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo					-