



# BILANCIO DI ESERCIZIO

## 2020

Allegato C

RENDICONTO FINANZIARIO

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>			
		ANNO 2020	ANNO 2019
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	<b>risultato di esercizio</b>	-	-
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+)	ammortamenti fabbricati	24.613.485	24.294.950
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	17.277.012	16.902.998
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.178.795	1.080.410
	<b>Ammortamenti</b>	<b>43.069.292</b>	<b>42.278.358</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 38.441.906	- 41.220.684
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 38.441.906</b>	<b>- 41.220.684</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	1.328.605	1.165.369
(-)	pagamenti SUMAI	- 1.472.253	- 2.065.708
(+)	accantonamenti TFR	450.000	404.077
(-)	pagamenti TFR	- 23.889	- 1.076.800
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>282.463</b>	<b>- 1.573.062</b>
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.110.673	760.470
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 492.926	- 388.520
	<b>Fondi svalutazione di attività</b>	<b>617.746</b>	<b>371.950</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	53.755.333	28.155.830
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 43.155.558	- 34.872.467
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>10.599.776</b>	<b>- 6.716.636</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>16.127.371</b>	<b>- 6.860.074</b>
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	34.341	- 30.008
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	906.950	- 1.527.873
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	6.364.586	- 5.630.955
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 54.352	8.628
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	51.750.455	- 22.395.185
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	291.233	- 1.463.400
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	1.675.048	- 1.189.630
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	30.911.517	20.023.043
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>91.879.777</b>	<b>- 12.205.380</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>452.849</b>	<b>651.153</b>
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</b>	<b>- 51.091</b>	<b>69.395</b>
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	- 17.686.995	- 37.975.652
(+)(-)	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		
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</b>	<b>- 17.686.995</b>	<b>- 37.975.652</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	262.917	445.960
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	141.854	647.974
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	853.254	127.164
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	18.133	257.861
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 11.602.548	195.447
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>- 10.326.391</b>	<b>- 137.264</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 15.642.485	- 3.729.565
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>- 15.642.485</b>	<b>- 3.729.565</b>
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>- 3.203</b>	<b>- 35.348</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>64.749.833</b>	<b>- 60.361.524</b>

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>			
		ANNO 2020	ANNO 2019
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	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	- 905.431	- 197.169
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	896.264
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 828.587	- 611.935
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>- 1.734.018</b>	<b>- 1.705.368</b>
(+)	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	593.704	764.308
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	- 7.211	
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>586.494</b>	<b>764.308</b>
(-)	Acquisto terreni	- 263	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 6.496.782	- 4.428.875
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.278.942	- 1.115.227
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 19.797.055	- 8.031.237
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 2.321.873	- 1.127.486
(-)	Acquisto automezzi	- 423.360	- 381.782
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 15.214.377	- 11.547.599
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 45.532.652</b>	<b>- 26.632.206</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	160.165
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	273.522
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	1.831	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	29.522	13.989
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	231.831	988
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	- 16.483	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	- 56.267	- 11.949
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>190.434</b>	<b>436.714</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	-	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	9.038	-
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>9.038</b>	-
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>		
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 46.480.704</b>	<b>- 27.136.553</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	- 583.791	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	14.803.766	15.745.721
(+)/(-)	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)		
(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>14.219.975</b>	<b>15.745.721</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	49.011.450	11.841.341
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 5.916	- 1.321.539
(+)/(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>49.005.535</b>	<b>10.519.802</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 0	- 186.992
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>63.225.510</b>	<b>26.078.531</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>81.494.638</b>	<b>- 61.419.547</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>81.494.638</b>	<b>- 61.419.547</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>-</b>	<b>-</b>