



# BILANCIO DI ESERCIZIO

## 2021

Allegato C

RENDICONTO FINANZIARIO

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>			
		ANNO 2021	ANNO 2020
<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	25.113.361	24.613.485
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	19.187.279	17.277.012
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.281.362	1.178.795
	<b>Ammortamenti</b>	<b>45.582.002</b>	<b>43.069.292</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 40.981.058	- 38.441.906
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 40.981.058</b>	<b>- 38.441.906</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	986.803	1.328.605
(-)	pagamenti SUMAI	- 2.391.672	- 1.472.253
(+)	accantonamenti TFR	750.000	450.000
(-)	pagamenti TFR	- 6.439	- 23.889
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>- 661.307</b>	<b>282.463</b>
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	22.534	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	2.021.948	1.110.673
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 403.412	- 492.926
	<b>Fondi svalutazione di attività</b>	<b>1.641.069</b>	<b>617.746</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	67.745.376	53.755.333
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 43.332.371	- 43.155.558
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>24.413.006</b>	<b>10.599.776</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>29.993.712</b>	<b>16.127.371</b>
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 20.376	34.341
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	817.540	906.950
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 5.731.612	6.364.586
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 17.071	54.352
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 9.491.809	51.750.455
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 113.787	291.233
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	217.692	1.675.048
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	10.925.213	30.911.517
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>- 3.414.210</b>	<b>91.879.777</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>734.705</b>	<b>452.849</b>
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</b>	<b>73.639</b>	<b>- 51.091</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	- 78.994.887	- 17.686.995
(+)(-)	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>- 78.994.887</b>	<b>- 17.686.995</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	43.394	262.917
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	209.481	141.854
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	45.052	853.254
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 463.534	18.133
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	2.045.972	- 11.602.548
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>1.880.365</b>	<b>- 10.326.391</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 1.022.674	- 15.642.485
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>- 1.022.674</b>	<b>- 15.642.485</b>
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>271.079</b>	<b>- 3.203</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>- 50.478.271</b>	<b>64.749.833</b>

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>			
		ANNO 2021	ANNO 2020
<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	- 702.467	- 905.431
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 175.595	- 828.587
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>- 878.062</b>	<b>- 1.734.018</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
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	7.211
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>-</b>	<b>586.494</b>
(-)	Acquisto terreni	-	263
(-)	Acquisto fabbricati	- 3.366.952	- 6.496.782
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.246.249	- 1.278.942
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 18.030.235	- 19.797.055
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 787.149	- 2.321.873
(-)	Acquisto automezzi	- 423.334	- 423.360
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 13.616.922	- 15.214.377
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 37.470.840</b>	<b>- 45.532.652</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	65.644	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	162.488	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	4.341	1.831
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	6.888	29.522
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.438	231.831
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	16.483
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	152.614	56.267
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>393.414</b>	<b>190.434</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-	-
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	9.038
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>	<b>9.038</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>9.038</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 37.955.489</b>	<b>- 46.480.704</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	583.791	- 583.791
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	15.859.790	14.803.766
(+)/(-)	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>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>16.443.581</b>	<b>14.219.975</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	39.701.672	49.011.450
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	27.723	- 5.916
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>39.729.395</b>	<b>49.005.535</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>56.172.976</b>	<b>63.225.510</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>- 32.260.784</b>	<b>81.494.638</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>- 32.260.784</b>	<b>81.494.638</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>-</b>	<b>-</b>