

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2023	ANNO 2022
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	52.764	24.763
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.375.651	2.110.819
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.037.971	4.616.159
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	275.043	261.188
	<b>Ammortamenti</b>	<b>7.688.665</b>	<b>6.988.166</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-98.617	-106.666
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-169.000	-114.482
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-267.617</b>	<b>-221.148</b>
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
	<b>+ TFR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	267.754	27.908
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-617.754	-327.908
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-350.000</b>	<b>-300.000</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.581.179	2.200.221
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-6.008.025	-2.089.299
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>-1.426.846</b>	<b>110.922</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>5.696.966</b>	<b>6.602.703</b>
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso lo Stato, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	71.896	165.531
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso Regione e p.a., esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	140.429	-34.412
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	46.598	-174.539
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	408.033	1.013.061
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	0	-16.921
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	258.473	-44.059
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	1.043.665	-198.026
(+/-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>1.969.094</b>	<b>710.635</b>
(+/-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>2.826</b>	<b>-5.437</b>
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	-84.342	834.194
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-923.939	-201.074
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.	-8.871.948	-4.990.681
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs altri soggetti pubblici (altri stati/ue/ altri sogg. Pubblici)	3.495.017	237.831
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche	196.984	4.024.138
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	434.134	-562.338
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-252	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/privati	2.292.168	1.188.450
(+/-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-3.462.178</b>	<b>530.520</b>
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-108.782	-63.724
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-108.782</b>	<b>-63.724</b>
(+/-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-732.133</b>	<b>-417.428</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>3.365.793</b>	<b>7.357.269</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-300.336	-215.021
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-300.336</b>	<b>-215.021</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-4.030.534	-1.214.171
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-2.017.235	-1.360.325
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.440.528	-5.769.002
(-)	Acquisto mobili e arredi	-286.594	-638.781
(-)	Acquisto automezzi	-110.008	-67.250
(-)	Acquisto altri beni materiali	-295.291	-1.028.746
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	3.198.214	-906.406
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-7.981.976</b>	<b>-10.984.681</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	6.703	1.751
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	3.233	3.748
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	202.615	118
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>212.551</b>	<b>5.617</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-693.080</b>	<b>-89.251</b>
	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-8.762.841</b>	<b>-11.283.336</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>11.480.526</b>	<b>10.293.296</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	466.671	0
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	93.126	51.481
(+/-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-11.480.526</b>	<b>-10.293.296</b>
(+/-)	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>559.797</b>	<b>51.481</b>
	<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-4.837.251</b>	<b>-3.874.586</b>
	<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>-4.837.251</b>	<b>-3.874.586</b>
	<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>