

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	52.255	52.764
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.464.891	2.375.651
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.749.715	5.037.971
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	295.961	275.043
	Ammortamenti	8.510.567	7.688.665
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-1.601.474	-98.617
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-298.882	-169.000
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-1.900.356	-267.617
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
	+ TFR	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	11.194	267.754
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-36.194	-617.754
	- Fondi svalutazione di attività	-25.000	-350.000
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.642.558	4.581.179
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.766.098	-6.008.025
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	8.876.460	-1.426.846
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	15.513.926	5.696.966
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso lo Stato, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-32.439	71.896
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso Regione e p.a., esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-116.142	140.429
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	105.121	46.598
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-2.594.118	408.033
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	544.812	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-294.735	258.473
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-1.072.956	1.043.665
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-3.460.457	1.969.094
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-15.279	2.826
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	-12.414	-84.342
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-2.619.946	-923.939
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.	19.068.059	-8.871.948
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs altri soggetti pubblici (altri stati/ue/ altri sogg. Pubblici)	-1.715.008	3.495.017
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche	-450.792	196.984
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	128.204	434.134
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	252	-252
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/privati	568.659	2.292.168
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	14.967.014	-3.462.178
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-4.720.764	-108.782
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-4.720.764	-108.782
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	1.152.267	-732.133
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	23.436.707	3.365.793
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	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	-238.007	-300.336
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-238.007	-300.336
(+)	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	234	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	234	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-743.700	-4.030.534
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-1.101.217	-2.017.235
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-5.038.056	-4.440.528
(-)	Acquisto mobili e arredi	-207.533	-286.594
(-)	Acquisto automezzi	-69.217	-110.008
(-)	Acquisto altri beni materiali	-451.054	-295.291
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-4.767.226	3.198.214
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-12.378.003	-7.981.976
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	1.069	6.703
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	5.566	3.233
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	644	202.615
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	7.279	212.551
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	1.071.476	-693.080
	B - Totale attività di investimento	-11.537.021	-8.762.841
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	11.480.526
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	3.557.320	466.671
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	4.592.568	93.126
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0	-11.480.526
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
	C - Totale attività di finanziamento	8.149.888	559.797
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	20.049.575	-4.837.251
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	20.049.575	-4.837.251
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0