




**BILANCIO
D'ESERCIZIO
2024**




**Allegato B)
Rendiconto Finanziario**

 CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO Anno 2024		<i>Anno 2024</i> <i>Importi in €/unità</i>	<i>Anno 2023</i> <i>Importi in euro</i>
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	Risultato di esercizio	- 15.871.421	- 22.808.596
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.706.016	3.706.016
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.485.597	4.106.532
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	267.045	275.823
Ammortamenti		8.458.659	8.088.372
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(7.639.063)	(7.272.826)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plus	-	-
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	(7.639.063)	(7.272.826)
(+)	accantonamenti SUMAI	384.000	981.132
(-)	pagamenti SUMAI	- 63.124	- 7.549
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	320.876	973.583
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-	-
	- Fondi svalutazione di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	26.437.545	32.736.846
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 17.010.965	- 7.239.572
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	9.426.580	25.497.274
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 5.304.369	4.477.806
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti</i>	283.433	82.732
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso comune</i>	491.116	226.332
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	1.908.376	3.946.866
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso arpa</i>	- 128.614	131.249
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso fornitori</i>	7.084.809	9.559.523
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti tributari</i>	4.084.554	755.551
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	2.970.972	2.704.048
(+)/(-)	<i>aumento/ diminuzione altri debiti</i>	- 5.882.124	7.881.094
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoro)	10.812.522	25.287.395
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	342.815	578.579
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte</i>	- 24.441	- 960.210
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate</i>	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - gettito fiscalità regionale</i>	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo</i>	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione</i>	(23.348.432)	20.393.147
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune</i>	- 35.932	- 207.214
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao</i>	(2.178.620)	2.970.222
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARPA</i>	(224.475)	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario</i>	- 1.309	294.729
(+)/(-)	<i>diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri</i>	(4.984.677)	5.274.233

 CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO Anno 2024		<i>Anno 2024</i> <i>Importi in €/unità</i>	<i>Anno 2023</i> <i>Importi in euro</i>
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	(30.797.887)	21.824.462
(+)/(-)	diminuzione/aumento di attività finanziarie che non costituiscono immobilizza	-	-
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	(3.030.253)	2.898.124
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 3.030.253	- 2.898.124
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 43.302	- 3.029.257
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 28.020.474	46.240.861
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			

 CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO Anno 2024		<i>Anno 2024</i> <i>Importi in €/unità</i>	<i>Anno 2023</i> <i>Importi in euro</i>
(-)	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	-	316.275
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 6.100	84.402
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 6.100	- 400.677
(+)	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	-	-
(+)	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	-	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 154.242	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 4.181.396	2.782.244
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 210.153	100.327
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 8.290.554	4.971.894
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 12.836.344	- 7.854.465
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	- 48.040	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	- 6.258	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	- 18.417	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	- 72.715,59	-
(-)	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		- 12.915.160	- 8.255.142
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	8.358.946	- 4.578.566
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.493.613	4.830.758
(+)/(-)	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	9.852.559	252.192
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	11.944.191	12.769.681
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	13.722.390	- 57.281
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	25.666.581	12.712.400
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-

 CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO Anno 2024		<i>Anno 2024</i> <i>Importi in €/unità</i>	<i>Anno 2023</i> <i>Importi in euro</i>
(-)	mutui quota capitale rimborsata		-
<i>C - Totale attività di finanziamento</i>		35.519.141	12.964.592
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 5.416.493	50.950.311
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 5.416.493	50.950.310
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		- 0	0