



RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO DI ESERCIZIO 2023

 RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2023	ANNO 2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	427.260,13	- 811.622,99
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.198.860,63	1.083.175,90
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.569.359,14	2.586.423,88
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	337.021,55	473.277,51
	Ammortamenti	4.105.241,32	4.142.877,29
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-	-
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	+ TFR	-	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	200.000,00	- 40.000,00
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 6.564,76	- 6.718,53
	- Fondi svalutazione di attività	193.435,24	- 46.718,53
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.252.243,28	1.129.549,93
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 112.980,33	- 576.825,82
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.139.262,95	552.724,11
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	5.865.199,64	3.837.259,88
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso lo Stato, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	-	-
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso Regione e p.a., esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	-	-
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-	-
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	- 733.919,12	611.937,02
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	581.979,17	- 77.150,15
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	71.755,11	31.362,02
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	1.662.709,77	825.593,29
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.582.524,93	1.391.742,18
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	4.058.344,34	994.895,06
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate</i>	- 1.435.661,81	225.838,33
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.</i>	- 12.145.215,15	- 3.869.767,12
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche</i>	- 1.062.148,21	- 58.058,50
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	275.124,92	177.169,10
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	- 204.351,09	- 1.226.763,28
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 14.572.251,34	- 4.751.581,47
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	53.614,47	138.271,24
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	53.614,47	138.271,24
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 117.617,26	272.245,47
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 3.130.185,22	1.882.832,36
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	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	- 59.105,60	- 43.249,18
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 187.203,25	- 252.852,94
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 11.913,30	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 258.222,15	- 296.102,12

 RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2023	ANNO 2022
(+)	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		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	-
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	- 96.875,64	- 226.081,99
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 42.923,08	- 173.492,25
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.825.663,44	- 762.671,72
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 118.389,28	- 2.011,78
(-)	Acquisto automezzi		- 19.989,09
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 304.605,78	- 314.350,49
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 1.325.429,37	- 1.968.650,46
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 3.713.886,59	- 3.467.247,78
(+)	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	4.808,66	2.470,74
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	11,00	163,90
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		13.151,62
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.014,86	304,51
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	5.834,52	16.090,77
(-)	Acquisto crediti finanziari		-
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	793,28	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	793,28	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	492.613,59	- 1.130.009,54
B - Totale attività di investimento		- 3.472.867,35	- 4.877.268,67
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	584.437,23	809.292,96
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 4.332.300,00	
(+)	aumento fondo di dotazione	3.522.119,74	1.629.977,49
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	4.332.300,00	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 130.484,04	- 66.594,92
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	- 3.522.119,74	- 1.629.977,49
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		453.953,19	742.698,04
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 6.149.099,38	- 2.251.738,27
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 6.149.099,38	- 2.251.738,27
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		- 0,00	-