

RENDICONTO FINANZIARIO

ESERCIZIO 2019

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2019	ANNO 2018
------------------------	--	-----------	-----------

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	109.203,36	91.711,98
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	935.088,44	892.529,05
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.163.868,94	1.925.810,78
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	494.359,47	377.294,30
	Ammortamenti	3.593.316,85	3.195.634,13
(-)	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		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 14.806,33	- 82.748,03
	- Fondi svalutazione di attività	- 14.806,33	- 82.748,03
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	526.316,62	189.903,11
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 468.943,54	- 1.595.754,20
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	57.373,08	- 1.405.851,09
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	3.745.086,96	1.798.746,99
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso lo Stato, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	5.630,09
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso Regione e p.a., esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-	-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	124.719,02	715.046,65
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 113.191,83	10.060,35
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 711.473,04	117.927,24
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 1.873.189,04	949.373,24
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 2.573.134,89	1.786.777,39
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	1.290.558,83	- 577.420,69
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	- 126.446,69	1.318.062,05
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.	- 6.919.214,75	13.900.759,41
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	18.542,07	15.125,94
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 755.634,72	40.478,39
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 7.782.754,09	15.193.469,01
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	34.854,06	320.324,69
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	34.854,06	320.324,69
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	43.170,58	49.619,44
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 5.242.218,55	18.571.516,83

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	- 113.882,76	- 57.960,98
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 899.049,86	- 282.328,36
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		- 16.970,20
	Acquisto Immobilizzazioni immateriali	- 1.012.932,62	- 357.259,54

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2019	ANNO 2018
(+)	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	- 645.712,75	- 101.886,34
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 318.640,64	- 31.723,29
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 2.654.818,17	- 2.486.917,59
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 585.481,22	- 210.881,90
(-)	Acquisto automezzi	- 142.322,75	- 61.738,10
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 326.884,36	- 450.317,17
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 5.665.649,44	- 3.785.038,35
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 10.339.509,33	- 7.128.502,74
(+)	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	2.004,82	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.324,21	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		8.240,00
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.631,74	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni Materiali dismesse	4.960,77	8.240,00
(-)	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	- 330.789,09	- 330.789,09
B - Totale attività di investimento		- 11.678.270,27	- 7.808.311,37
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 17.958,25	705.137,75
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		- 17.958,25	705.137,75
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 16.938.447,07	11.468.343,21
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 16.938.447,07	11.468.343,21
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-