

# ***RENDICONTO FINANZIARIO***

## ***ESERCIZIO 2020***

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2020	ANNO 2019
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	181.608,29	109.203,36
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+)	ammortamenti fabbricati	970.259,38	935.088,44
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.393.517,91	2.163.868,94
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	542.303,13	494.359,47
	<b>Ammortamenti</b>	<b>3.906.080,42</b>	<b>3.593.316,85</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	<b>+ TFR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 12.877,70	- 14.806,33
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>- 12.877,70</b>	<b>- 14.806,33</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	381.266,58	526.316,62
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 219.381,44	- 468.943,54
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>161.885,14</b>	<b>57.373,08</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>4.236.696,15</b>	<b>3.745.086,96</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso lo Stato, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	-
(+)/(-)	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	1.861.633,84	124.719,02
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	52.984,90	- 113.191,83
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 147.442,70	- 711.473,04
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 303.138,60	- 1.873.189,04
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>1.464.037,44</b>	<b>- 2.573.134,89</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>1.675.983,35</b>	<b>1.290.558,83</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	146.560,86	- 126.446,69
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.	- 252.312,21	- 6.919.214,75
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 54.771,67	18.542,07
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 154.360,06	- 755.634,72
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>- 314.883,08</b>	<b>- 7.782.754,09</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 256.986,15	34.854,06
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>- 256.986,15</b>	<b>34.854,06</b>
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>- 151.372,78</b>	<b>43.170,58</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>6.653.474,93</b>	<b>- 5.242.218,55</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	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	- 528.005,74	- 113.882,76
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 4.320,26	- 899.049,86
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>- 532.326,00</b>	<b>- 1.012.932,62</b>

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2020	ANNO 2019
(+)	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		
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	-	-
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	- 112.281,44	- 645.712,75
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 7.048,82	- 318.640,64
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.896.969,42	- 2.654.818,17
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 434.919,95	- 585.481,22
(-)	Acquisto automezzi	- 15.077,11	- 142.322,75
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 266.037,52	- 326.884,36
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 571.257,07	- 5.665.649,44
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 3.303.591,33</b>	<b>- 10.339.509,33</b>
(+)	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	4.088,63	2.004,82
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	44,39	1.324,21
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	471,83	1.631,74
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>4.604,85</b>	<b>4.960,77</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	- 3.871,88	
(-)	Acquisto titoli	- 5.100,00	
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>- 8.971,88</b>	<b>-</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>- 191.729,38</b>	<b>- 330.789,09</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 4.032.013,74</b>	<b>- 11.678.270,27</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 10.458,25	- 17.958,25
<b>(+/-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>		
<b>(+/-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>- 10.458,25</b>	<b>- 17.958,25</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>2.611.002,94</b>	<b>- 16.938.447,07</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>2.611.002,94</b>	<b>- 16.938.447,07</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>-</b>	<b>-</b>