

# ***RENDICONTO FINANZIARIO***

## ***ESERCIZIO 2021***

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2021	ANNO 2020
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	27.126,35	181.608,29
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.019.477,59	970.259,38
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.535.220,08	2.393.517,91
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	540.754,07	542.303,13
	<b>Ammortamenti</b>	<b>4.095.451,74</b>	<b>3.906.080,42</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*	- 8.110,63	- 12.877,70
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>- 8.110,63</b>	<b>- 12.877,70</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	982.262,53	381.266,58
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 626.944,96	- 219.381,44
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>355.317,57</b>	<b>161.885,14</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>4.469.785,03</b>	<b>4.236.696,15</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	- 630.600,56	1.861.633,84
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 350.060,68	52.984,90
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 57.998,02	- 147.442,70
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 400.660,56	- 303.138,60
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>- 1.439.319,82</b>	<b>1.464.037,44</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>2.108.765,18</b>	<b>1.675.983,35</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	730.426,91	146.560,86
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.	17.460.947,37	252.312,21
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Eraio	- 743.117,45	- 54.771,67
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 1.412.154,16	- 154.360,06
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>16.036.102,67</b>	<b>- 314.883,08</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	48.584,38	- 256.986,15
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>48.584,38</b>	<b>- 256.986,15</b>
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>- 61.791,85</b>	<b>- 151.372,78</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>21.162.125,59</b>	<b>6.653.474,93</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	- 55.206,75	- 528.005,74
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 230.058,99	- 4.320,26
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 85.583,00	
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>- 370.848,74</b>	<b>- 532.326,00</b>

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2021	ANNO 2020
(+)	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	152,48	
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>152,48</b>	<b>-</b>
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	- 107.603,01	- 112.281,44
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 29.464,69	- 7.048,82
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 2.558.571,72	- 1.896.969,42
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 131.198,31	- 434.919,95
(-)	Acquisto automezzi	- 66.086,29	- 15.077,11
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 254.000,11	- 266.037,52
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 1.434.605,23	- 571.257,07
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 4.581.529,36</b>	<b>- 3.303.591,33</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	13.728,67	4.088,63
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.262,99	44,39
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	2.453,24	471,83
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>17.444,90</b>	<b>4.604,85</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	- 645,57	- 3.871,88
(-)	Acquisto titoli	-	- 5.100,00
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>- 645,57</b>	<b>- 8.971,88</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>- 38.899,81</b>	<b>- 191.729,38</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 4.974.326,10</b>	<b>- 4.032.013,74</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*	- 47.583,55	- 10.458,25
<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>- 47.583,55</b>	<b>- 10.458,25</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>16.140.215,94</b>	<b>2.611.002,94</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		16.140.215,94	2.611.002,94
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		- 0,00	-