



RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

 RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2022	ANNO 2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	- 811.622,99	27.126,35
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.083.175,90	1.019.477,59
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.586.423,88	2.535.220,08
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	473.277,51	540.754,07
	Ammortamenti	4.142.877,29	4.095.451,74
(-)	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	- 40.000,00	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 6.718,53	- 8.110,63
	- Fondi svalutazione di attività	- 46.718,53	- 8.110,63
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.129.549,93	982.262,53
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 576.825,82	- 626.944,96
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	552.724,11	355.317,57
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	3.837.259,88	4.469.785,03
(+)(-)	<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>	611.937,02	- 630.600,56
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	- 77.150,15	- 350.060,68
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	31.362,02	- 57.998,02
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	825.593,29	- 400.660,56
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.391.742,18	- 1.439.319,82
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	994.895,06	2.108.765,18
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte</i>		
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate</i>	225.838,33	- 93.747,06
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.</i>	- 3.869.767,12	17.460.947,37
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche</i>	- 58.058,50	
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	177.169,10	- 743.117,45
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	- 1.226.763,28	- 1.412.154,16
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 4.751.581,47	15.211.928,70
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	138.271,24	48.584,38
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	138.271,24	48.584,38
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	272.245,47	- 61.791,85
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	1.882.832,36	20.337.951,62
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	- 43.249,18	- 55.206,75
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 252.852,94	- 230.058,99
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		- 85.583,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 296.102,12	- 370.848,74

 RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2022	ANNO 2021
(+)	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
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	152,48
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	- 226.081,99	- 107.603,01
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 173.492,25	- 29.464,69
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 762.671,72	- 2.558.571,72
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 2.011,78	- 131.198,31
(-)	Acquisto automezzi	- 19.989,09	- 66.086,29
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 314.350,49	- 254.000,11
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 1.968.650,46	- 1.434.605,23
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 3.467.247,78	- 4.581.529,36
(+)	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	2.470,74	13.728,67
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	163,90	1.262,99
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	13.151,62	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	304,51	2.453,24
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	16.090,77	17.444,90
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	- 645,57
(-)	Acquisto titoli	-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	- 645,57
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	- 1.130.009,54	- 38.899,81
B - Totale attività di investimento		- 4.877.268,67	- 4.974.326,10
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	809.292,96	824.173,97
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+)	aumento fondo di dotazione	1.629.977,49	1.430.188,71
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 66.594,92	- 47.583,55
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	- 1.629.977,49	- 1.430.188,71
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		742.698,04	776.590,42
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 2.251.738,27	16.140.215,94
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 2.251.738,27	16.140.215,94
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	0,00