



RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO DI ESERCIZIO 2024

 RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	667.702,52	427.260,13
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.275.520,88	1.198.860,63
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.818.210,62	2.569.359,14
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	320.360,88	337.021,55
	Ammortamenti	4.414.092,38	4.105.241,32
(-)	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	200.000,00
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 3.099,90	- 6.564,76
	- Fondi svalutazione di attività	196.900,10	193.435,24
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.913.983,66	1.252.243,28
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 702.128,44	- 112.980,33
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.211.855,22	1.139.262,95
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	6.490.550,22	5.865.199,64
(+)/(-)	<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>	356.854,31	- 733.919,12
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	- 148.681,21	581.979,17
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	- 14.510,92	71.755,11
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	- 769.279,39	1.662.709,77
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 575.617,21	1.582.524,93
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 1.011.999,60	4.058.344,34
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte</i>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate</i>	- 2.797.497,19	- 1.435.661,81
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.</i>	14.480.941,15	- 12.145.215,15
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche</i>	153.917,38	- 1.062.148,21
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	217.478,01	275.124,92
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	- 1.698.663,83	- 204.351,09
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	10.356.175,52	- 14.572.251,34
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	75.865,34	53.614,47
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	75.865,34	53.614,47
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	74.084,40	- 117.617,26
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	15.409.058,67	- 3.130.185,22
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	- 143.914,40	- 59.105,60
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 256.932,20	- 187.203,25
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		- 11.913,30
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 400.846,60	- 258.222,15

 RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2023
(+)	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	- 244.090,74	- 96.875,64
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 151.758,72	- 42.923,08
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 3.078.579,91	- 1.825.663,44
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 45.081,39	- 118.389,28
(-)	Acquisto automezzi	- 138.714,00	
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 421.826,07	- 304.605,78
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 1.061.028,40	- 1.325.429,37
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 5.141.079,23	- 3.713.886,59
(+)	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
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		11,00
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	20,52	1.014,86
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	20,52	5.834,52
(-)	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	550.654,95	492.613,59
B - Totale attività di investimento		- 4.991.250,36	- 3.472.867,35
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	584.437,23
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.155.118,97	- 4.332.300,00
(+)	aumento fondo di dotazione	2.381.547,60	3.522.119,74
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	- 35.956,21	4.332.300,00
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 352.131,96	- 130.484,04
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	- 2.381.547,60	- 3.522.119,74
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		767.030,80	453.953,19
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		11.184.839,11	- 6.149.099,38
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		11.184.839,11	- 6.149.099,38
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	0,00