

RENDICONTO FINANZIARIO 2024
AREA SANITARIA

| | | | ANNO (T - 1) | ANNO (T) DEFINITIVO |
|----|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | | OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | |
| I | I | (+) risultato di esercizio | -175.399.129,48 | - 150.733.042,14 |
| II | II=(1+2+3+4+5) | -Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | 9.941.899,70 | -618.083,98 |
| 1a | 1a | (+) ammortamenti fabbricati | 11.275.175,18 | 11.376.874,89 |
| 1b | 1b | (+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 13.955.690,22 | 16.833.567,26 |
| 1c | 1c | (+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 5.205.297,15 | 5.481.906,78 |
| 1 | 1 | Ammortamenti | 30.436.162,55 | 33.692.348,93 |
| 2a | 2a | (-) Utilizzo finanziamenti per investimenti | -26.651.932,99 | - 29.770.445,46 |
| 2b | 2b | (-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | -678.266,28 | - 725.178,93 |
| 2 | 2 | utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | -27.330.199,27 | -30.495.624,39 |
| 3a | 3a | (+) accantonamenti SUMAI | 1.052.599,03 | 1.218.170,06 |
| 3b | 3b | (-) pagamenti SUMAI | -1.664.131,94 | - 608.140,27 |
| 3c | 3c | (+) accantonamenti TFR | 0,00 | - |
| 3d | 3d | (-) pagamenti TFR | 0,00 | - |
| 3e | 3e | (+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili | 0,00 | - |
| 3f | 3f | (-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili | 0,00 | - |
| 3 | 3 | - Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili | -611.532,91 | 610.029,79 |
| 4a | 4a | (+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | -894.577,00 | - 927.456,57 |
| 4b | 4b | (+) accantonamenti a fondi svalutazioni | 7.042.173,11 | 4.460.275,80 |
| 4c | 4c | (-) utilizzo fondi svalutazioni* | -2.648.711,84 | - 2.962.051,43 |
| 4 | 4 | - Fondi svalutazione di attività | 3.498.884,27 | 570.767,80 |
| 5a | 5a | (+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 28.962.706,99 | 42.558.676,43 |
| 5b | 5b | (-) utilizzo fondi per rischi e oneri | -25.014.121,93 | - 47.554.282,54 |
| 5 | 5 | - Fondo per rischi ed oneri futuri | 3.948.585,06 | -4.995.606,11 |

| | | | | |
|-----|------------------|---|------------------------|------------------------|
| III | III=(6+7+8+9+10) | TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | 45.720.293,19 | -26.145.158,16 |
| 6a | 6a | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | 26.184.891,80 | - 12.073.485,86 |
| 6b | 6b | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune | -468.047,16 | - 4.734.017,74 |
| 6c | 6c | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | -969.918,66 | 923.632,57 |
| 6d | 6d | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa | -7.273,08 | - 13.167,79 |
| 6e | 6e | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori | -25.503.301,07 | - 5.997.780,66 |
| 6f | 6f | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari | 4.566.428,34 | - 227.892,24 |
| 6g | 6g | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | 2.372.622,79 | - 3.280.976,51 |
| 6h | 6h | (+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti | -791.882,18 | - 4.750.328,64 |
| 6 | 6 | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | 5.383.520,78 | -30.154.016,87 |
| 7 | 7 | (+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | 84.375,66 | 30.895,34 |
| 8a | 8a | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte | -62.854,12 | 55.264,26 |
| 8b | 8b | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate | | |
| 8c | 8c | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap | 0,00 | - |
| 8d | 8d | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale | | |
| 8e | 8e | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale | | |
| 8f | 8f | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale | | |
| 8g | 8g | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | 0,00 | - |
| 8h | 8h | | | |
| 8i | 8i | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | 35.641.966,99 | 3.329.225,11 |
| 8j | 8j | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | 1.233,28 | - 1.552,92 |
| 8k | 8k | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | 205.741,74 | - 375.456,01 |
| 8l | 8l | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | -60,00 | 60,00 |
| 8m | 8m | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | 1.046.471,47 | - 673.137,51 |
| 8n | 8n | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | 2.436.970,09 | - 2.128.976,70 |
| 8 | 8 | (+)/(-) diminuzione/aumento di crediti | 39.269.469,45 | 205.426,23 |
| 9a | 9a | (+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino | 1.157.633,85 | 3.837.147,22 |
| 9b | 9b | (+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | 0,00 | - |
| 9 | 9 | (+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze | 1.157.633,85 | 3.837.147,22 |
| 10 | 10 | (+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | -174.706,55 | - 64.610,08 |
| RED | I+II+III | A - Totale operazioni di gestione reddituale | -119.736.936,59 | -177.496.284,28 |

| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | | | |
|--------------------------|----|--|-----------------------|----------------------|
| a1 | a1 | (-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | - |
| a2 | a2 | (-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo | 0,00 | - |
| a3 | a3 | (-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | -1.401.500,64 | - 2.008.325,61 |
| a4 | a4 | (-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | -7.589.608,88 | - 3.411.014,08 |
| a5 | a5 | (-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | -1.038.800,27 | - 2.375.128,41 |
| a | a | (-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | -10.029.909,79 | -7.794.468,10 |
| b1 | b1 | (+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | 0,00 | - |
| b2 | b2 | (+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | 0,00 | - |
| b3 | b3 | (+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | 0,00 | - |
| b4 | b4 | (+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | 0,00 | - |

RENDICONTO FINANZIARIO 2024
AREA SANITARIA

| | | | ANNO (T - 1) | ANNO (T) DEFINITIVO |
|------------|----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| b5 | b5 | (+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | 16,12 | - |
| b | b | (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | 16,12 | 0,00 |
| c1 | c1 | (-) Acquisto terreni | 0,00 | - |
| c2 | c2 | (-) Acquisto fabbricati | -3.715.190,85 | - 4.048.820,05 |
| c3 | c3 | (-) Acquisto impianti e macchinari | -1.751.559,03 | - 2.551.171,49 |
| c4 | c4 | (-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | -9.030.855,68 | - 22.674.822,58 |
| c5 | c5 | (-) Acquisto mobili e arredi | -871.076,11 | - 753.024,08 |
| c6 | c6 | (-) Acquisto automezzi | -472.246,26 | - 69.732,32 |
| c7 | c7 | (-) Acquisto altri beni materiali | -11.186.639,53 | - 28.839.000,95 |
| c | c | (-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali | -27.027.567,46 | -58.936.571,47 |
| d1 | d1 | (+) Valore netto contabile terreni dismessi | 0,00 | - |
| d2 | d2 | (+) Valore netto contabile fabbricati dismessi | 511.231,53 | 1.301.716,66 |
| d3 | d3 | (+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | 22.739,27 | 808,77 |
| d4 | d4 | (+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | 74.920,94 | 142.954,13 |
| d5 | d5 | (+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | 5.086,64 | 3.523,05 |
| d6 | d6 | (+) Valore netto contabile automezzi dismessi | 6.173,02 | - |
| d7 | d7 | (+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | 4.922,11 | 6.956,00 |
| d | d | (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | 625.073,51 | 1.455.958,61 |
| e1 | e1 | (-) Acquisto crediti finanziari | -12.000,00 | - |
| e2 | e2 | (-) Acquisto titoli | -15.000,00 | - |
| e | e | (-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | -27.000,00 | 0,00 |
| f1 | f1 | (+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | 0,00 | - |
| f2 | f2 | (+) Valore netto contabile titoli dismessi | 0,00 | - |
| f | f | (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | 0,00 | 0,00 |
| g | g | (+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | -897.044,95 | 15.183.457,18 |
| INV | a+b+c+d+e+f+g | B - Totale attività di investimento | -37.356.432,57 | -50.091.623,78 |

| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | | | |
|---------------------------|-----------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| h1 | | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 0,00 | - 653.999,38 |
| h2 | | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | -3.159.685,79 | - 102.292.767,30 |
| h3 | | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | 0,00 | - |
| h4 | | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 0,00 | - |
| h5 | | (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | 0,00 | - |
| h6 | | (+) aumento fondo di dotazione | 0,00 | - |
| h7 | | (+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 31.492.852,58 | 127.135.769,04 |
| h8 | | (+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 144.783.585,11 | 175.399.129,48 |
| h9 | | (+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 0,00 | - |
| h10 | | (+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | -846,05 | 17.505,81 |
| h11 | | (+) assunzione nuovi mutui* | 0,00 | - |
| h12 | | (-) mutui quota capitale rimborsata | -476.019,01 | - 498.123,74 |
| FIN | somma dei precedenti | C - Totale attività di finanziamento | 172.639.886,84 | 199.107.513,91 |

| | | | |
|---------------|---|----------------------|------------------------|
| FLUSSO | FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | 15.546.517,68 | -28.480.394,15 |
| DELTA | Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | 15.546.517,68 | - 28.480.394,15 |

| | | | |
|--------------|--|-------------|-------------|
| SQUAD | Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | 0,00 | 0,00 |
|--------------|--|-------------|-------------|