

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo 2015	Consuntivo 2014
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	- 26.485.472	- 39.680.168
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.386.764	3.265.213
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.920.124	3.035.567
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	571.290	486.499
	Ammortamenti	6.878.177	6.787.278
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 2.227.329	-
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 2.227.329	-
(+)	accantonamenti SUMAI	273.000	282.000
(-)	pagamenti SUMAI	- 604.461	- 10.030
(+)	accantonamenti TFR		-
(-)	pagamenti TFR		-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	- 331.461	- 271.970
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		-
	- Fondi svalutazione di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	16.629.848	16.599.340
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	26.264.509	- 19.311.210
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 9.634.661	- 2.711.870
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 31.800.746	- 35.332.789
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 1.170	21.695
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	29.031	- 13.603
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 8.483	- 22.207.961
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	273.567	247
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	16.506.443	77.387.625
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	3.286.664	- 378.595
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 2.935.576	- 4.735.691
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 2.452.978	151.300
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	14.697.498	50.225.017
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	47.186	50.042
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 18.260.424	- 4.934.975
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	1.469.694	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 10.713.731	- 5.685.398
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 8.459	- 36.820
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	46	- 26.910
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	83	- 6.211
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	129	4.868
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 3.006.485	- 3.311.767
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 30.471.962	- 13.997.213
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 1.533.755	213.055
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		-
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 1.533.755	213.055
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	937
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 49.108.965	- 1.159.048
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		-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 840.196	- 745.936
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 840.196	- 745.936
(+)	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	- 3.817.639	- 1.394.664
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.115.452	- 761.777

(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		-	2.686.843
(-)	Acquisto mobili e arredi		-	116.495
(-)	Acquisto automezzi		-	21.948
(-)	Acquisto altri beni materiali		-	3.781.462
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-	4.933.091	- 8.763.190
(+)	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		-	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		-	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		-	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		-	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	164.911	- 233.649
(-)	Acquisto titoli		-	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	164.911	- 233.649
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		-	-
B - Totale attività di investimento		-	5.938.198	- 9.742.774
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		2.490.236	1.663.700
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)		-	7.500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		-	-
(+)	aumento fondo di dotazione		2.490.236	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		4.930.650	2.358.495
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		62.553.025	9.674.601
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		67.483.675	5.022.073
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		2.878.803	- 16.132.179
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	152.220	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata		-	150.369
C - Totale attività di finanziamento			72.700.494	9.936.320
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)			17.653.331	1.352.593
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)			17.653.331	1.352.593
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			-	-