



# BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

Allegato C

RENDICONTO FINANZIARIO

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>			
		ANNO 2017	ANNO 2016
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
<b>(+)</b>	<b>risultato di esercizio</b>	-	<b>165.522</b>
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+)	ammortamenti fabbricati	23.724.065	23.799.205
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	15.062.291	15.733.135
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	851.706	1.032.277
	<b>Ammortamenti</b>	<b>39.638.062</b>	<b>40.564.617</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 33.166.762	- 32.593.931
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 33.166.762</b>	<b>- 32.593.931</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	678.207	1.103.753
(-)	pagamenti SUMAI	- 876.926	- 536.163
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>- 198.719</b>	<b>567.590</b>
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.207.302	2.374.520
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 400.051	- 727.549
	<b>Fondi svalutazione di attività</b>	<b>807.251</b>	<b>1.646.971</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	26.143.087	19.522.497
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 31.558.066	- 17.300.742
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>- 5.414.979</b>	<b>2.221.755</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>1.664.853</b>	<b>12.572.524</b>
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 259.528	255.864
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	279.177	- 3.047.152
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	6.692.332	- 23.161.020
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 93.481	- 2.318.524
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	1.385.016	- 3.458.412
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	4.438.393	- 4.513.577
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	2.013.001	- 577.450
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 20.371.344	68.798
(+/-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>- 5.916.433</b>	<b>- 36.751.474</b>
(+/-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>778.792</b>	<b>- 35.552</b>
(+/-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</b>	<b>642.398</b>	<b>- 23.788</b>
(+/-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</b>	-	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	66.679.144	131.003.326
(+/-)	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		
(+/-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</b>	<b>66.679.144</b>	<b>131.003.326</b>
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 217.778	1.246.216
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 529.441	448.797
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	566.038	767.330
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 109.308	- 671.117
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 1.548.048	734.901
(+/-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>- 1.838.537</b>	<b>2.526.126</b>
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 2.956.742	- 1.824.022
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>- 2.956.742</b>	<b>- 1.824.022</b>
(+/-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>- 54.399</b>	<b>45.339</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>58.999.076</b>	<b>107.512.479</b>

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>			
	ANNO 2017	ANNO 2016	
<b>ATTIVITA' 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	651.585	274.000
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	217.303	31.186
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	142.497	886.196
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>1.011.385</b>	<b>1.191.382</b>
(+)	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		
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	5.883.997	5.941.152
(-)	Acquisto impianti e macchinari	950.804	451.399
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	12.901.804	10.705.785
(-)	Acquisto mobili e arredi	2.224.774	1.477.852
(-)	Acquisto automezzi	2.498.776	358.095
(-)	Acquisto altri beni materiali	10.526.622	12.606.074
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>34.986.778</b>	<b>31.540.358</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	66.230	37.156
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	163.251	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	32.834	23.369
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	2.746	1.450
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	5.116	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	4.055	7.819
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>274.231</b>	<b>69.793</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>		
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 35.723.932</b>	<b>- 32.661.947</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	24.054.864	9.105.862
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>24.054.864</b>	<b>9.105.862</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	69.242.411	27.366.641
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	62.446
(+)/(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>69.242.411</b>	<b>27.304.195</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	181.713	901.241
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>45.005.834</b>	<b>35.508.816</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>68.280.978</b>	<b>110.359.349</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>68.280.978</b>	<b>110.359.349</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>-</b>	<b>-</b>