

Rendiconto Finanziario

Conto	Descrizione	2024	2023
SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI O RENDICONTO FINANZIARIO			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
RFA001	(+) risultato di esercizio	-19.856.118,00	12.047,00
RFA003	(+) ammortamenti fabbricati	8.993.629,00	8.993.892,00
RFA004	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.939.538,00	6.148.585,00
RFA005	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.752.572,00	1.604.245,00
	Ammortamenti	16.685.739,00	16.746.722,00
RFA007	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-9.667.855,00	-9.045.587,00
RFA008	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.651.372,00	-3.021.138,00
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-12.319.227,00	-12.066.725,00
RFA010	(+) accantonamenti SUMAI	1.043.074,00	999.484,00
RFA011	(-) pagamenti SUMAI	-963.041,00	-2.317.532,00
RFA012	(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00
RFA013	(-) pagamenti TFR	0,00	0,00
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	80.033,00	-1.318.048,00
RFA015	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	0,00
RFA016	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	900.000,00	2.646.194,00
RFA017	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-5.061.377,00	-2.223.824,00
	- Fondi svalutazione di attività	-4.161.377,00	422.370,00
RFA019	(+) accantonamenti a fondi per rischi e onerihttp://gaac-regionale-erp.gaac.cup2000.priv:8080/webui/theme/finmaticaTheme/images/Next24.png	26.453.809,00	31.109.628,00
RFA020	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-44.888.771,00	-13.507.841,00
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-18.434.962,00	17.601.787,00
TOTRFA022	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	0,00	0,00
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-38.005.912,00	21.398.153,00
RFA023	(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	882.293,00	591.362,00
RFA024	(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-3.401.369,00	-2.790.215,00
RFA025	(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-13.096.744,00	-17.862.665,00
RFA026	(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-2.571,00	697.675,00
RFA027	(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-711.133,00	-71.203.767,00
RFA028	(+)(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-1.514.519,00	-753.998,00
RFA029	(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	1.203.082,00	481.867,00
RFA030	(+)(-) aumento/diminuzione altri debiti	1.433.640,00	-4.404.750,00
	(+)(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-15.207.321,00	-95.244.491,00
RFA032	(+)(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-126.888,00	-30.171,00
RFA033	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	65.536,00	167.894,00
RFA034	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0,00	0,00
RFA035	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00	0,00
RFA036	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
RFA037	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
RFA038	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0,00	0,00
RFA039	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00	0,00
RFA040	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-1.935.203,00	18.007.570,00
RFA041	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	500.975,00	-207.773,00
RFA042	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	37.666.648,00	19.815.269,00
RFA043	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	44.280,00	0,00
RFA044	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-14.524,00	18.543,00
RFA045	(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	22.119.272,00	32.918.033,00
	(+)(-) diminuzione/aumento di crediti	58.446.984,00	70.719.536,00
RFA047	(+)(-) diminuzione/aumento del magazzino	-2.404.505,00	2.391.599,00
RFA048	(+)(-) diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino	0,00	0,00
	(+)(-) diminuzione/aumento rimanenze	-2.404.505,00	2.391.599,00
RFA050	(+)(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-118.575,00	343.574,00
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	2.583.783,00	-421.800,00
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
RFB001	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
RFB002	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
RFB003	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00
RFB004	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-396.854,00	-444.194,00
RFB005	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-2.888.491,00	-1.986.481,00
	RFB006 Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-3.285.345,00	-2.430.675,00
RFB007	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00
RFB008	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00
RFB009	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	0,00
RFB010	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00
RFB011	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	0,00
	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	0,00
RFB013	(-) Acquisto terreni	0,00	0,00
RFB014	(-) Acquisto fabbricati	-95.589,00	-8.882,00
RFB015	(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	-73.341,00
RFB016	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-5.018.113,00	-2.066.259,00
RFB017	(-) Acquisto mobili e arredi	-144.705,00	-173.020,00
RFB018	(-) Acquisto automezzi	-387.468,00	-490.502,00
RFB019	(-) Acquisto altri beni materiali	-17.722.869,00	-9.078.819,00
	RFB020 Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-23.368.744,00	-11.890.823,00
RFB021	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	0,00
RFB022	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	0,00
RFB023	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	0,00
RFB024	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	17.178,00	46.094,00
RFB025	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00	74,00
RFB026	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	0,00
RFB027	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00	46.219,00
	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	17.178,00	92.387,00
RFB029	(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00
RFB030	(-) Acquisto titoli	0,00	0,00
	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
RFB032	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	0,00
RFB033	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00
	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
RFB035	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	520.761,00	2.555.393,00
	B - Totale attività di investimento	-26.116.150,00	-11.673.718,00
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
RFC001	(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-501.874,00	-3.544.605,00
RFC002	(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-12.248.275,00	-41.286.776,00
RFC003	(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	0,00
RFC004	(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	0,00
RFC005	(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	0,00
RFC006	(+) aumento fondo di dotazione	0,00	0,00
RFC007	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	25.988.839,00	53.318.346,00
RFC008	(+)(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	21.713.302,00	13.153.949,00
	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	47.702.141,00	66.472.295,00
RFC010	(+)(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0,00	0,00
RFC011	(+) assunzione nuovi mutui*	4.000.000,00	0,00
RFC012	(-) mutui quota capitale rimborsata	-4.985.898,00	-7.105.711,00
	C - Totale attività di finanziamento	33.966.094,00	14.535.203,00
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	10.433.727,00	2.439.685,00
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	10.433.727,00	2.439.685,00
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00	0,00