

	A	B	C	D	E
1			<b>SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI/ RENDICONTO FINANZIARIO</b>	31/12/2022	31/12/2021
2			<i>Valori in euro</i>		
3	RFA000		<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
4	RFA001	(+)	<b>risultato di esercizio</b>	<b>-9.907.614</b>	<b>5.623</b>
5			<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
6	RFA003	(+)	ammortamenti fabbricati	8.999.787	9.488.718
7	RFA004	(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	6.074.710	6.484.061
8	RFA005	(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.703.713	2.025.292
9			<b>Ammortamenti</b>	<b>16.778.210</b>	<b>17.998.071</b>
10	RFA007	(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-9.223.778	-10.228.041
11	RFA008	(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-3.106.617	-3.140.119
12			<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-12.330.395</b>	<b>-13.368.160</b>
13	RFA010	(+)	accantonamenti SUMAI	770.017	872.519
14	RFA011	(-)	pagamenti SUMAI	-1.562.649	-883.133
15	RFA012	(+)	accantonamenti TFR	0	0
16	RFA013	(-)	pagamenti TFR	0	0
17			<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>-792.632</b>	<b>-10.614</b>
18	RFA015	(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	-4.410
19	RFA016	(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	400.000	1.330.000
20	RFA017	(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-53.857	-717.376
21			<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>346.143</b>	<b>608.214</b>
22	RFA019	(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	18.169.633	15.080.833
23	RFA020	(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-19.670.402	-17.805.809
24			<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>-1.500.769</b>	<b>-2.724.976</b>
25			<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-7.407.057</b>	<b>2.508.158</b>
26					
27	RFA023	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	959.850	2.055.816
28	RFA024	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	3.974.545	-184.763
29	RFA025	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-12.828.834	33.467.135
30	RFA026	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	-13.204	-5.455
31	RFA027	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	47.055.562	12.636.924
32	RFA028	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-1.495.629	4.282.884
33	RFA029	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	818.262	620.424
34	RFA030	(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	8.779.285	-10.981.803
35		(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>47.249.837</b>	<b>41.891.162</b>
36	RFA032	(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-245.615</b>	<b>-1.757.409</b>
37	RFA033	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	-64.582	-181.776
38	RFA034	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	0	0
39	RFA035	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>		
40	RFA036	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
41	RFA037	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>		
42	RFA038	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>		
43	RFA039	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	0	0
44	RFA040	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	-39.653.989	-10.763.346
45	RFA041	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	323.734	302.286
46	RFA042	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	12.973.727	-2.287.902
47	RFA043	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	0	1.355
48	RFA044	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	40.697	-14.358
49	RFA045	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	-9.352.251	2.681.242
50		(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-35.732.664</b>	<b>-10.262.499</b>
51	RFA047	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	2.106.986	-245.862
52	RFA048	(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	0	0
53		(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>2.106.986</b>	<b>-245.862</b>
54	RFA050	(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-523.488</b>	<b>80.592</b>
55			<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>5.447.999</b>	<b>32.214.142</b>
56					
57			<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
58	RFB001	(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
59	RFB002	(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
60	RFB003	(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
61	RFB004	(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-492.673	-1.118.241
62	RFB005	(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-623.093	-1.459.420
63		(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-1.115.766</b>	<b>-2.577.661</b>
64	RFB007	(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
65	RFB008	(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
66	RFB009	(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
67	RFB010	(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
68	RFB011	(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
69		(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
70	RFB013	(-)	Acquisto terreni	0	0
71	RFB014	(-)	Acquisto fabbricati	0	-996.448
72	RFB015	(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	-47.958
73	RFB016	(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.448.147	-5.795.417
74	RFB017	(-)	Acquisto mobili e arredi	-74.146	-292.969
75	RFB018	(-)	Acquisto automezzi	-6.903	-714.532
76	RFB019	(-)	Acquisto altri beni materiali	-6.745.663	-7.917.797
77		(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-9.274.859</b>	<b>-15.765.121</b>
78	RFB021	(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
79	RFB022	(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	15.362	0
80	RFB023	(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
81	RFB024	(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	60.433	18.834
82	RFB025	(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
83	RFB026	(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
84	RFB027	(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	1.865
85		(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>75.795</b>	<b>20.699</b>
86	RFB029	(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
87	RFB030	(-)	Acquisto titoli	-3.675.000	0
88		(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-3.675.000</b>	<b>0</b>
89	RFB032	(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
90	RFB033	(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	4.410
91		(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>4.410</b>
92	RFB035	(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>7.664.257</b>	<b>637.372</b>
93			<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-6.325.573</b>	<b>-17.680.301</b>
94					
95			<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		

	A	B	C	D	E
96	RFC001	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1.400.719	0
97	RFC002	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-12.925.408	3.700.945
98	RFC003	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
99	RFC004	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
100	RFC005	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
101	RFC006	(+)	aumento fondo di dotazione	0	0
102	RFC007	(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	15.863.681	10.126.259
103	RFC008	(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	2.992.469	3.119.707
104		(+)/(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>18.856.150</b>	<b>13.245.966</b>
105	RFC010	(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>	<b>-93.610</b>
106	RFC011	(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
107	RFC012	(-)	mutui quota capitale rimborsata	-6.817.785	-6.542.521
108			<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>513.676</b>	<b>10.310.781</b>
109					
110			<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-363.898</b>	<b>24.844.621</b>
111	RFDELT		<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>-363.898</b>	<b>24.844.621</b>
112					
113			<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>