

RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - BILANCIO SANITARIO			2024	2025
		OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
I	I	(+) risultato di esercizio	- 19.866.404,93	- 43.470.754,85
II	II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	-9.186.861,31	16.601.297,95
1a	1a	(+) ammortamenti fabbricati	8.362.532,84	8.285.067,64
1b	1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	16.115.551,98	15.572.865,55
1c	1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.510.958,06	1.530.508,13
1	1	Ammortamenti	25.989.042,88	25.388.441,32
2a	2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 21.539.439,48	- 20.961.170,84
2b	2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 1.269.074,83	- 1.255.898,80
2	2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-22.808.514,31	-22.217.069,64
3a	3a	(+) accantonamenti SUMAI	233.695,37	307.476,50
3b	3b	(-) pagamenti SUMAI	- 226.175,45	- 540.313,04
3c	3c	(+) accantonamenti TFR	-	-
3d	3d	(-) pagamenti TFR	-	-
3e	3e	(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
3f	3f	(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
3	3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	7.519,92	-232.836,54
4a	4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
4b	4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	210.515,97	340.123,28
4c	4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 348.437,96	- 575.781,47
4	4	- Fondi svalutazione di attività	-137.921,99	-235.658,19
5a	5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	23.443.947,37	38.844.278,08
5b	5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 35.680.935,18	- 24.945.857,08
5	5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-12.236.987,81	13.898.421,00
III	III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-5.446.974,84	23.038.510,63
6a	6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 2.168.874,77	- 1.403.788,47
6b	6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	- 2.177.617,07	233.759,69
6c	6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	564.264,45	584.950,08
6d	6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	28.704,80	- 47.122,57
6e	6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	17.601.576,99	- 5.418.035,02
6f	6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	- 659.677,93	1.171.149,90
6g	6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 2.454.790,28	1.178.978,78
6h	6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	11.490.248,64	5.242.517,73
6	6	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	22.223.834,83	1.542.410,12
7	7	(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 256.563,24	420.762,77
8a	8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 12.453,10	
8b	8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		8.520,66
8c	8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
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	-	-
8h	8h			
8i	8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 22.391.156,02	11.943.270,73
8j	8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 10.312,00	- 14.353,86
8k	8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 1.734.293,07	- 105.254,42
8l	8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
8m	8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 840.956,15	614.713,38
8n	8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 2.984.672,20	8.884.524,83
8	8	(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	-27.973.842,54	21.331.421,32
9a	9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	681.224,48	- 367.244,15
9b	9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
9	9	(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	681.224,48	-367.244,15
10	10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 121.628,37	111.160,57
RED	I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-34.500.241,08	-3.830.946,27

		ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
a1	a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
a2	a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
a3	a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
a4	a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
a5	a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 1.268.461,17	- 1.036.383,14
a	a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.268.461,17	-1.036.383,14
b1	b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
b2	b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
b3	b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
b4	b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
b5	b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
b	b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	0,00
c1	c1	(-) Acquisto terreni	-	-
c2	c2	(-) Acquisto fabbricati	- 4.377.453,25	- 3.289.215,70
c3	c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	- 2.401.127,30	- 2.675.332,24
c4	c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 7.509.563,68	- 9.187.902,95
c5	c5	(-) Acquisto mobili e arredi	- 1.419.900,10	- 1.300.951,79
c6	c6	(-) Acquisto automezzi	- 371.888,96	- 7.605,16
c7	c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 24.428.948,36	- 40.853.744,76
c	c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-40.508.881,65	-57.314.752,60
d1	d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	1.059,17	7.366,00
d2	d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	142.846,79	114.054,61
d3	d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	2.950,71	2.188,37
d4	d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	84.775,08	67.125,36
d5	d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	1.809,44
d6	d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
d7	d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	7.247,85	825,94
d	d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	238.879,60	193.369,72
e1	e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-	-
e2	e2	(-) Acquisto titoli	-	-
e	e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
f1	f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
f2	f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
f	f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
g	g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	1.164.909,79	4.838.624,01
INV	a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	-40.373.553,43	-53.319.142,01

		ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
h1		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	- 817.706,00	7.952.717,00
h2		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 23.082.727,07	- 13.680.401,76
h3		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
h4		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	-	-
h5		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
h6		(+) aumento fondo di dotazione	-	-
h7		(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	41.265.001,90	35.376.387,08
h8		(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	39.231.057,71	19.866.404,93
h9		(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
h10		(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	37.754,13
h11		(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
h12		(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-
FIN	somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	56.595.626,54	49.552.861,38

FLUSSO	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-18.278.167,97	-7.597.226,90
DELTA	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 18.278.167,97	- 7.597.226,90
SQUAD	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - BILANCIO SOCIALE			2024	2025
		OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
I	I	(+) risultato di esercizio	-	-
II	II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	1.089.047,42	2.994.151,34
1a	1a	(+) ammortamenti fabbricati	-	-
1b	1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.964,70	3.484,78
1c	1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-
1	1	Ammortamenti	3.964,70	3.484,78
2a	2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 3.964,70	- 3.484,78
2b	2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
2	2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-3.964,70	-3.484,78
3a	3a	(+) accantonamenti SUMAI	-	-
3b	3b	(-) pagamenti SUMAI	-	-
3c	3c	(+) accantonamenti TFR	-	-
3d	3d	(-) pagamenti TFR	-	-
3e	3e	(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
3f	3f	(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
3	3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
4a	4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
4b	4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
4c	4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-	-
4	4	- Fondi svalutazione di attività	0,00	0,00
5a	5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.535.101,63	5.251.285,54
5b	5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 446.054,21	- 2.257.134,20
5	5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	1.089.047,42	2.994.151,34
III	III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	4.403.912,80	-9.662.038,43
6a	6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	-
6b	6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	2.073.032,37	- 94.377,85
6c	6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-	2.486,04
6d	6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-
6e	6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 842.007,86	- 273.967,14
6f	6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	- 27.924,34	28.458,92
6g	6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	23.257,92	55.467,27
6h	6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	5.036.812,13	- 8.998.539,80
6	6	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	6.263.170,22	-9.280.472,56
7	7	(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 24.174,22	-
8a	8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
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	-	-
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	-	-
8h	8h		-	-
8i	8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 872.473,23	- 2.556.434,80
8j	8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	2.132.852,99	772.873,47
8k	8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	4.345,07	855,46
8l	8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
8m	8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	-
8n	8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 3.099.808,03	1.402.893,47
8	8	(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	-1.835.083,20	-379.812,40
9a	9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-	-
9b	9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
9	9	(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	0,00	0,00
10	10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-	- 1.753,47
RED	I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	5.492.960,22	-6.667.887,09

		ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
a1	a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
a2	a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
a3	a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
a4	a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
a5	a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	-
a	a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00
b1	b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
b2	b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
b3	b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
b4	b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
b5	b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
b	b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	0,00
c1	c1	(-) Acquisto terreni	-	-
c2	c2	(-) Acquisto fabbricati	-	-
c3	c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-	-
c4	c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
c5	c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-	-
c6	c6	(-) Acquisto automezzi	-	-
c7	c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 1.823,90	-
c	c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.823,90	0,00
d1	d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
d2	d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
d3	d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
d4	d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-
d5	d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	-
d6	d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
d7	d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-
d	d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0,00	0,00
e1	e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-	-
e2	e2	(-) Acquisto titoli	-	-
e	e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
f1	f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
f2	f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
f	f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
g	g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	1.085,80	- 1.085,80
INV	a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	-738,10	-1.085,80

		ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
h1		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
h2		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-	-
h3		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
h4		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
h5		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
h6		(+) aumento fondo di dotazione	-	-
h7		(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.823,90	-
h8		(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	-
h9		(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
h10		(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
h11		(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
h12		(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-
FIN	somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	1.823,90	0,00

FLUSSO	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	5.494.046,02	-6.668.972,89
DELTA	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	5.494.046,02	- 6.668.972,89
SQUAD	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00	0,00