BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

Allegato C alla determina ASURDG 353 del 31/05/2016

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO

1		ANNO 2015	ANNO 2014
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	**risultato di esercizio**	**89.359**	**101.543**
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità:costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	22.998.029	21.382.486
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	17.290.338	19.094.484
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.195.680	1.285.068
Ammortamenti		**41.484.047**	**41.762.038**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 29.934.710	- 27.962.969
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**- 29.934.710**	**- 27.962.969**
(+)	accantonamenti SUMAI	1.049.619	989.876
(-)	pagamenti SUMAI	- 405.986	- 391.177
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		**643.633**	**598.699**
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.197.630	986.877
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 935	- 96.715
Fondi svalutazione di attività		**1.196.695**	**890.162**
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	26.593.065	42.578.652
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 17.976.331	- 10.933.712
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**8.616.734**	**31.644.940**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		**22.095.758**	**47.034.413**
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	52.407	- 116.683
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	1.971.987	- 559.092
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	11.946.667	12.675.457
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	331.378	628.155
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	26.313.709	10.233.855
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	2.761.914	- 929.959
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 1.456.938	- 3.559.411
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	4.957.449	18.304.780
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**46.878.573**	**36.677.102**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	165.106	- 533.839
(+)/(-)	**diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte**	**257.978**	**- 67.013**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate**	**157.357**	**5.426**
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	- 41.947.068	- 123.450.030
(+)/(-)	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**	**- 41.947.068**	**- 123.450.030**
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 198.714	455.504
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 529.375	- 344.734
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	18.965	30.617
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 1.085.940	- 899.820
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 754.113	461.303
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**- 2.549.177**	**- 297.130**
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 3.183.222	- 3.553.456
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**	**- 3.183.222**	**- 3.553.456**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	- 153.734	146.278
A - Totale operazioni di gestione reddituale		**21.721.571**	**- 44.038.249**

ATTIVITA' 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	- 489.871	- 38.837
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 9.495	- 117.073
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 205.022	- 464.835
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**- 704.389**	**- 620.746**
(+)	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	-	- 2.300
(-)	Acquisto fabbricati	- 6.351.839	- 11.299.756
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 409.751	- 578.778
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 11.665.182	- 13.894.816
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 1.351.425	- 1.978.547
(-)	Acquisto automezzi	- 1.044.337	- 56.344
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 12.460.940	- 11.958.533
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**- 33.283.475**	**- 39.769.074**
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	101.133	4.295
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	119.162	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	923	8.733
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	629	646
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	553	200.635
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	**222.400**	**214.310**
(-)	Acquisto crediti finanziari		-
(-)	Acquisto titoli		-
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie**	**-**	**-**
(+)	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		**- 33.765.463**	**- 40.175.510**
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	6.817.844	121.518.276
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	100	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	**aumento fondo di dotazione**	**6.817.944**	**121.518.276**
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	24.172.287	25.930.914
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	7.227	192.344
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**	**24.179.514**	**26.123.259**
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	**- 7.401**	- 17.723.601
(+)	assunzione nuovi mutui*	**-**	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	**- 869.176**	- 1.352.133
C - Totale attività di finanziamento		**30.120.882**	**128.565.801**
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		18.076.990	44.352.042
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		18.076.990	44.352.042
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-