

Codice Azienda ----->

928

DELIBERAZIONE 1067/2021

ALLEGATO "C"

	SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	ANNO T	2020	2019	Δ
	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
(+)	risultato di esercizio	SP- PAA220	494	372	122
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari				0
(+)	ammortamenti fabbricati	CE - BA2590	34	29	5
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	CE - BA2620	3.272	2.918	354
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CE - BA2570	1.091	1.075	16
	Ammortamenti		4.397	4.022	375
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	NI - Tab. 11.32	-3.672	-3.275	-397
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	NI - Tab. 11.32	-54		-54
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-3.726	-3.275	-451
(+)	accantonamenti SUMAI	NI - Tab. 13.41			0
(-)	pagamenti SUMAI	NI - Tab. 13.41			0
(+)	accantonamenti TFR	NI - Tab. 13.41			0
(-)	pagamenti TFR	NI - Tab. 13.41			0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR			0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	CE - D0010; D0020			0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	NI - Tab. 7.19	50		50
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	NI - Tab. 7.19			0
	- Fondi svalutazione di attività		50	0	50
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	NI - Tab. 12.36	12.441	3.499	8.942
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	NI - Tab. 12.36	4.602	-6.196	10.798
	- Fondo per rischi ed oneri futuri		17.043	-2.697	19.740
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		18.258	-1.578	19.836
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	SP - PDA080-110-120	0	-748	748
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	SP - PDA130	262		262
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	SP - PDA140	732	317	415
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	SP - PDA240			0
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	SP - PDA280	3.636	-7.508	11.144

(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	SP - PDA320	5	198	-193
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	SP - PDA330	-84	351	-435
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	SP - PDA340	-1.947	4.052	-5.999
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		2.604	-3.338	5.942
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	SP - PEZ999	348	380	-32
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	SP -			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	SP -			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	GSA			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	GSA			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	GSA			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>	GSA			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	GSA	-2.452	-2.665	213
					0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	SP - ABA390-430-440-450	-14.278	-7.135	-7.143
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	SP - ABA530			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	SP - ABA570-580-590-600	473	-712	1.185
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	SP - ABA620			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	SP - ABA650	-17	-34	17
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri al netto del fondo svalutazione crediti</i>	SP - 660-730-740	-834	1.194	-2.028
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti		-17.108	-9.352	-7.756
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	NI - Rimanenze TAB. 06.15	3.153	-1.265	4.418
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	NI - Rimanenze			0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	SP - ABA000	3.153	-1.265	4.418
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	SP - ACZ999	7	-7	14
	<i>A - Totale operazioni di gestione reddituale</i>		7.262	-15.160	22.422
					0
	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO				0

(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	SP - AAA010			0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	SP - AAA040			0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	NI tab 04.01 acquisizioni			0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	NI tab 04.01 immobilizzazioni in corso	0	-492	492
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	SP - AAA130	-497	-515	18
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	sommatori a voci di dettaglio:	-497	-1.007	510
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	sommatoria voci di dettaglio:			0
(-)	Acquisto terreni	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso			0
(-)	Acquisto fabbricati	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-131		-131
(-)	Acquisto impianti e macchinari	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-1.155	-1.088	-67
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-5.532	-1.411	-4.121
(-)	Acquisto mobili e arredi	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-388	-71	-317
(-)	Acquisto automezzi	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	0	0	0

(-)	Acquisto altri beni materiali	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-18	-30	12
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	sommatoria voci di dettaglio:	-7.224	-2.600	-4.624
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	NI - Tab. 4.5	611		611
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	NI - Tab. 4.5	17		17
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	sommatoria voci di dettaglio:			0
(-)	Acquisto crediti finanziari	SP - AAA650			0
(-)	Acquisto titoli	SP - AAA700			0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	sommatoria voci di dettaglio:			0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	NI - Tab. 5			0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	NI - Tab. 5			0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	sommatoria voci di dettaglio:			0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	SP - -14-54	450	-848	1.298
	<i>B - Totale attività di investimento</i>		-7.271	-4.455	-2.816
					0
	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	SP - ABA280-330			0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	SP - ABA480		1.789	-1.789
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	SP - ABA490			0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	SP - PAA170			0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	SP - ABA510			0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti per versamenti a patrimonio netto		0	1.789	-1.789
(+)(-)	aumento / diminuzione fondo di dotazione				0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	NI - Tab. 11.32	5.813		5.813
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	NI - Tab. 11.32	1.025	2.452	-1.427

(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		6.838	2.452	4.386
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	SP - PDA310			0
(+)	assunzione nuovi mutui*	NI - Tab. 14.45			0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	NI - Tab. 14.45			0
	<i>C - Totale attività di finanziamento</i>		6.838	4.241	2.597
					0
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		6.829	-15.374	22.203
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	ABA750	6.829	-15.374	22.203
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0	0

Il Direttore dell'Area
Economico Finanziaria
Dr. Luigi Guadagnino



