



ALLEGATO B5 - RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO		2023	2022
(+)	RISULTATO DI ESERCIZIO	897.683,35	994.743,79
(+/-)	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	39.912,74	22.873,10
(+/-)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
AMMORTAMENTI		39.912,74	22.873,10
(+/-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		
(+/-)	Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	- 356.213,70	- 425.911,74
+/- Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 356.213,70	- 425.911,74
(+/-)	Accantonamenti TFR		
(+/-)	Pagamenti TFR		
+/- TFR		-	-
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie		
(+/-)	Accantonamenti a fondi svalutazioni	13.390,68	12.344,64
(+/-)	Utilizzo fondi svalutazioni	- 53.613,18	- 94.731,26
+/- Fondi svalutazione attività		- 40.222,50	- 82.386,62
(+/-)	Accantonamenti a fondi per rischi e oneri	861.958,43	837.578,54
(+/-)	Utilizzo fondi per rischi e oneri	- 293.050,53	
+/- Fondi per rischi ed oneri futuri		568.907,90	837.578,54
TOTALE Flusso della gestione corrente		1.110.067,79	1.346.897,07
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti verso regione e provincia, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti Aziende Sanitarie Pubbliche		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori	- 9.384,90	28.826,34
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti tributari	1.277.356,53	89.282,60
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/Istituti di previdenza	- 78.101,39	78.834,98
(+/-)	Aumento/Diminuzione altri debiti	161.818,54	136.878,94
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti (esclusi fornitori di immobilizzazioni e c/c bancari e istituto tesoriere)		
(+/-)	Aumento/Diminuzione ratei e risconti passivi	- 1.057,57	5.595,03
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali IRPEF e IRAP		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione gettito fiscalità regionale		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/ASL		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Erario	- 62.931,96	8.553,16
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Altri	26.539,20	327.875,17
(+/-)	Diminuzione/Aumento di crediti		
(+/-)	Diminuzione/Aumento del magazzino	- 3.554,57	3.711,09
(+/-)	Diminuzione/Aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	Diminuzione/Aumento delle rimanenze		



ALLEGATO B5 - RENDICONTO FINANZIARIO

(+/-)	Diminuzione/Aumento ratei e risconti attivi	- 674,84	- 18.177,15
A - Totale operazioni di gestione reddituale		2.420.076,83	2.008.277,23
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	- 8.139,67	
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(+/-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	78.616,31	- 78.616,31
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni Immateriali	70.476,64	- 78.616,31
(+/-)	Valore netto contabile costi di impianti e di ampliamento dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+/-)	d'ingegno		
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni altre immateriali dismesse		
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(+/-)	Acquisto terreni		
(+/-)	Acquisto fabbricati		
(+/-)	Acquisto impianti e macchinari	- 6.309,55	- 6.498,94
(+/-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		
(+/-)	Acquisto mobili e arredi	- 98.708,74	- 18.996,62
(+/-)	Acquisto automezzi		
(+/-)	Acquisto altri beni materiali	- 25.432,03	- 28.162,57
(+/-)	Immobilizzazioni materiali in corso	-	-
(+/-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 130.450,32	- 53.658,13
(+/-)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+/-)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-	-
(+/-)	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	-	-
B - Totale attività di investimento		- 59.973,68	- 132.274,44
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 194.026,70	- 82.857,14
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (copertura IRAP)		36.382,16

**ALLEGATO B5 - RENDICONTO FINANZIARIO**

(+/-)	Aumento fondo di dotazione		63.867,38
(+/-)	Aumento contributi in c/capitale da Regione e da altri	-	-
(+/-)	Altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		
(+/-)	Aumento/Diminuzioni debiti c/c bancari e istituto tesoriere		
(+/-)	Assunzione nuovi mutui		
(+/-)	Mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		- 194.026,70	17.392,40
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		2.166.076,45	1.893.395,19
DIFFERENZA LIQUIDITA' TRA INIZIO E FINE ESERCIZIO		2.166.076,45	1.893.395,19