	CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO 2023	*Anno 2025 Importi in €/unità*	*Anno 2024 Importi in euro*
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	**Risultato di esercizio**	**(31.535.963)**	**(16.371.840)**
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.740.101	2.921.617
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.274.600	4.302.323
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	327.398	209.368
Ammortamenti		**9.342.098**	**7.433.309**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(9.340.008)	(7.431.219)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	**-**	**-**
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**(9.340.008)**	**(7.431.219)**
(+)	accantonamenti SUMAI	261.555	271.014
(-)	pagamenti SUMAI	(36.822)	(1.916)
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		**224.733**	**269.098**
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-	-
- Fondi svalutazione di attività		**-**	**-**
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	21.834.320	23.457.478
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	(9.017.323)	(7.582.160)
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**12.816.996**	**15.875.318**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		**(18.492.143)**	**(225.334)**
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni*	2.646.210	(529.668)
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso comune*	(1.999)	1.132
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche*	471.892	(97.330)
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso arpa*	952	(4.541)
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso fornitori*	1.160.970	23.702
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti tributari*	688.985	(1.131.492)
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza*	1.072.934	(2.717.708)
(+)/(-)	*aumento/diminuzione altri debiti*	2.929.038	(4.917.512)
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**8.968.982**	**(9.373.415)**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	**(30.245)**	**81.268**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte*	(56.387)	(285.291)
(+)/(-)	*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 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	(3.317.794)	(11.168.826)
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune*	24.691	(24.691)
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao*	(7.490.235)	(6.348.599)
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA*	(34.950)	(30.995)
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario*	(1.202)	-
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri*	4.421.636	(2.568.446)
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**(6.454.240)**	**(20.426.847)**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**		
(+)/(-)	*diminuzione/aumento del magazzino*	(810.558)	(1.771.344)
(+)/(-)	*diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino*	-	-
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**	**(810.558)**	**(1.771.344)**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	**(264.672)**	**(33.805)**
A - Totale operazioni di gestione reddituale		**(17.082.877)**	**(31.749.477)**

	CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO 2023	*Anno 2025 Importi in €/unità*	*Anno 2024 Importi in euro*
ATTIVITÀ 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	-	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	(3.076.499)	(691.505)
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	(389.400)	(387.052)
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**(3.465.898)**	**(1.078.556)**
(+)	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	-	-
(-)	Acquisto fabbricati	(30.453.929)	-
(-)	Acquisto impianti e macchinari	(50.207)	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(5.954.576)	(4.890.629)
(-)	Acquisto mobili e arredi	(758.888)	(376.647)
(-)	Acquisto automezzi	-	561.895
(-)	Acquisto altri beni materiali	34.384.450	(2.453.951)
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**(2.833.150)**	**(7.159.332)**
(+)	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	-	(561.895)
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	(628)
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	**-**	**(562.523)**
(-)	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		**(6.299.048)**	**(8.800.411)**
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1.888.214	(561.081)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	(2.286.322)	(22.232.782)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	**aumento fondo di dotazione**	**(398.108)**	**(22.793.863)**
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.962.345	32.002.628
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	12.455.730	17.468.308
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**	**18.418.075**	**49.470.936**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere***	**-**	**-**
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento		**18.019.967**	**26.677.074**
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		***(5.361.959)***	***26.615.168***
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		**(5.361.959)**	**26.615.168**
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		**0**	**(0)**