

ALLEGATO ALLA DELIBERA N. 1973 DEL 13 OTTOBRE 2017

CONSOLIDATO CONSUNTIVO 2016 - ALLEGATO 2

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**

**ANNO 2016**

---

## RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2016	ANNO 2015
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	-3.345.115	23.628.771
<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>			
(+)	ammortamenti fabbricati	43.749.460	41.463.731
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	31.097.833	37.177.537
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	852.618	770.114
<b>Ammortamenti</b>		<b>75.699.911</b>	<b>79.411.381</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-73.758.657	-6.872.132
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-13.982.594	-4.160.394
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>-87.741.251</b>	<b>-11.032.526</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	904.613	570.891
(-)	pagamenti SUMAI	-813.138	-198.972
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>91.475</b>	<b>371.918</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.535.954	2.768.293
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-1.942.452	-288.122
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>-406.498</b>	<b>2.480.171</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	31.414.305	25.174.418
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	-15.821.272	-13.683.567
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>15.593.033</b>	<b>11.490.851</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>-108.445</b>	<b>106.350.565</b>
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-2.991.341	-8.994.858
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-449.367	221.277
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	2.081.653	61.794.152
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-6.834.594	14.118.228
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-2.315.130	19.695.194
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-4.221.597	3.611.050
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	12.477.794	31.387.000
(+/-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-2.252.582</b>	<b>121.854.807</b>
(+/-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-856.042</b>	<b>1.055.527</b>
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-1.474.458	219.158
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-30.297.555	12.896.629
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-17.657	-1.118.333
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-1.692.162	-91.677.742
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		-1.851
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	1.427.466	-1.075.003
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-20.071.975	-6.548.317
(+/-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-52.126.341</b>	<b>-88.123.201</b>
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	1.483.171	1.820.253
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>1.483.171</b>	<b>1.820.253</b>
(+/-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-96.915</b>	<b>1.020.611</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>-53.957.154</b>	<b>143.962.509</b>

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2016	ANNO 2015
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		-10.351
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		-121.334
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-5.742	-38.523
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-852.183	-39.260
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-857.925</b>	<b>-209.468</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		385.537
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>385.537</b>
(-)	Acquisto terreni		0
(-)	Acquisto fabbricati	-16.622.423	55.927.286
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-509.085	-390.788
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-16.069.099	-5.344.988
(-)	Acquisto mobili e arredi	-2.176.587	-1.265.817
(-)	Acquisto automezzi	-504.938	-301.591
(-)	Acquisto altri beni materiali	-3.588.335	-1.527.245
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-12.988.403	-48.592.928
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-52.458.870</b>	<b>-1.496.071</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		9.398
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		4.939.639
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		-4.356.754
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	97.767	-1.315.580
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	2.688	26.266
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	4.048	-103.557
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>104.503</b>	<b>-800.588</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	-1.723.296	-586.136
(-)	Acquisto titoli		-42.620
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-1.723.296</b>	<b>-628.756</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	113.864	3.226.765
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	286.381	7.008.589
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>400.245</b>	<b>10.235.354</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>92.029</b>	<b>-3.135</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>-54.443.314</b>	<b>22.171.496</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-650.000	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-60.720.688	-23.868.831
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>36.639.704</b>	<b>-4.761.206</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	91.906.718	-122.080.692
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-9.615.817	53.924.092
<b>(+/-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>82.290.901</b>	<b>-71.121.075</b>
<b>(+/-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-126.598	-244.483
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>57.433.319</b>	<b>-99.995.595</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>-50.967.149</b>	<b>66.063.573</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>-50.967.149</b>	<b>66.063.574</b>
			0
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0</b>	<b>-1</b>

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO GENERALE