

ALLEGATO ALLA DELIBERA N 1829 DEL 5 OTTOBRE 2018

CONSOLIDATO CONSUNTIVO 2017 - ALLEGATO 2

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

ANNO 2017

RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2017	ANNO 2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-14.710.554	-3.345.115
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	45.106.222	43.749.460
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	27.688.485	31.097.833
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.528.354	852.618
	Ammortamenti	74.323.061	75.699.911
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-73.314.311	-73.758.657
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-12.342.852	-13.982.594
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-85.657.163	-87.741.251
(+)	accantonamenti SUMAI	636.569	904.613
(-)	pagamenti SUMAI	-222.498	-813.138
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	414.071	91.475
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	944.848	1.535.954
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-1.534.960	-1.942.452
	- Fondi svalutazione di attività	-590.112	-406.498
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	43.512.358	31.414.305
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	-11.391.486	-15.821.272
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	32.120.872	15.593.033
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	5.900.175	-108.445
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	12.256.007	-2.991.341
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	541.408	-449.367
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-571.647	2.081.653
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-268.825	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	5.339.992	-6.834.594
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	19.593.308	-2.315.130
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	18.752.532	-4.221.597
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-8.551.685	12.477.794
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	47.091.090	-2.252.582
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-194.875	-856.042
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-435.923	-1.474.458
(+/-)	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	14.442.126	-30.297.555
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-365.095	-17.657
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	17.742	-1.692.162
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-16.092	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-153.545	1.427.466
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-27.518.101	-20.071.975
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	-14.028.888	-52.126.341
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	2.351.347	1.483.171
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	2.351.347	1.483.171
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-330.907	-96.915
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	40.787.942	-53.957.154

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	-20.839
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-5.742
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.052.110
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.072.949
(+)	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	0
(-)	Acquisto terreni	-2.947
(-)	Acquisto fabbricati	-3.924.284
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-1.523.878
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-19.344.268
(-)	Acquisto mobili e arredi	-1.911.038
(-)	Acquisto automezzi	-2.135.081
(-)	Acquisto altri beni materiali	-4.273.053
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-20.280.389
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-53.394.938
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	233.203
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	49.495
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	930
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	351
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	283.979
(-)	Acquisto crediti finanziari	-1.612.869
(-)	Acquisto titoli	-5.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-1.617.869
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	12.764.645
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	763.028
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	13.527.673
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	696.548
B - Totale attività di investimento		-41.577.556
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-27.167.929
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	92.493.387
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.321.574
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	93.814.961
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-398.054
C - Totale attività di finanziamento		66.248.978
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		65.459.364
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		65.459.364
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0