

**SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO  
SANITARIO**

|   | ANNO (T - 1)          | ANNO (T) DEFINITIVO   |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>  |                       |                       |
| <b>(+) risultato di esercizio</b>   | <b>13.473,20</b>      | 38.311,18             |
| <b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>   | <b>15.393.381,92</b>  | <b>25.921.154,19</b>  |
| (+) ammortamenti fabbricati   | 14.451.598,49         | 14.483.794,18         |
| (+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali   | 7.373.276,23          | 7.623.638,86          |
| (+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali   | 760.610,50            | 572.971,98            |
| <b>Ammortamenti</b>   | <b>22.585.485,22</b>  | <b>22.680.405,02</b>  |
| (-) Utilizzo finanziamenti per investimenti   | -13.486.309,69        | - 14.094.557,75       |
| (-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire                              | -1.066.396,57         | - 890.511,80          |
| <b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>  | <b>-14.552.706,26</b> | <b>-14.985.069,55</b> |
| (+) accantonamenti SUMAI  | 469.167,54            | 647.338,80            |
| (-) pagamenti SUMAI   | -545.869,07           | - 707.400,34          |
| (+) accantonamenti TFR  |                       | -                     |
| (-) pagamenti TFR   |                       | -                     |
| (+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili   |                       | 50.000,00             |
| (-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili  |                       | -                     |
| <b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili</b>   | <b>-76.701,53</b>     | <b>-10.061,54</b>     |
| (+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie  | 0,00                  | -                     |
| (+) accantonamenti a fondi svalutazioni   | 1.213.720,14          | 70.726,30             |
| (-) utilizzo fondi svalutazioni*  | 0,00                  | - 7.235,56            |
| <b>- Fondi svalutazione di attività</b>   | <b>1.213.720,14</b>   | <b>63.490,74</b>      |
| (+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri   | 20.781.551,08         | 25.771.445,51         |
| (-) utilizzo fondi per rischi e oneri   | -14.557.966,73        | - 7.599.055,99        |
| <b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>   | <b>6.223.584,35</b>   | <b>18.172.389,52</b>  |
|   |                       |                       |
| <b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>   | <b>21.067.933,83</b>  | <b>-40.752.630,38</b> |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | 5.366,65              | - 112.360,23          |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune   | 793.219,38            | 2.363.207,78          |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche  | 4.624.127,96          | - 350.821,22          |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa   | -3.058,05             | 3.599,30              |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori  | -13.269.969,21        | - 29.202.925,08       |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari  | 1.037.349,00          | - 2.765.654,41        |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza   | 867.796,44            | 290.771,09            |
| (+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti  | 2.729.203,15          | - 4.962.246,96        |
| <b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>   | <b>-3.215.964,68</b>  | <b>-34.736.429,73</b> |
| <b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>   | <b>91.168,07</b>      | <b>144.909,62</b>     |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte   | -148.278,62           | - 10.828,56           |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate  |                       |                       |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap   | -576.997,67           | -                     |
| (+)/(-) 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 extrafondi  |                       | -                     |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione  | -81.426.342,23        | - 39.020.490,81       |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune   | -154.329,05           | 142.057,38            |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao   | 106.115.901,82        | 30.860.467,91         |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA   | -2.803,79             | 2.803,79              |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario   | 0,00                  | -                     |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri  | 2.075.579,49          | 1.371.606,63          |
| <b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>   | <b>25.882.729,95</b>  | <b>-6.654.383,66</b>  |
| (+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino   | -1.811.712,31         | 265.242,19            |
| (+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino  | 0,00                  | -                     |
| <b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>  | <b>-1.811.712,31</b>  | <b>265.242,19</b>     |

|   |                       |                        |
|---|-----------------------|------------------------|
| (+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi   | 121.712,80            | 228.031,20             |
| <b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>   | <b>36.474.788,95</b>  | <b>-14.793.165,01</b>  |
| <b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>   |                       |                        |
| (-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento   | 0,00                  | -                      |
| (-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo  | 0,00                  | -                      |
| (-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                 | 0,00                  | -                      |
| (-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso  | -59.871,50            | - 11.577,80            |
| (-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali   | -204.750,02           | - 312.134,54           |
| <b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>  | <b>-264.621,52</b>    | <b>-323.712,34</b>     |
| (+) 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  |                       | -                      |
| <b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |
| (-) Acquisto terreni  | 0,00                  | -                      |
| (-) Acquisto fabbricati   | -2.883.265,79         | - 2.599.273,85         |
| (-) Acquisto impianti e macchinari  | -725.270,27           | - 534.356,28           |
| (-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche  | -6.281.789,84         | - 3.089.799,30         |
| (-) Acquisto mobili e arredi  | -1.662.014,28         | - 1.661.638,69         |
| (-) Acquisto automezzi  | -98.762,56            | - 30.970,64            |
| (-) Acquisto altri beni materiali   | -3.160.007,10         | - 1.853.168,79         |
| <b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>  | <b>-14.811.109,84</b> | <b>-9.769.207,55</b>   |
| (+) Valore netto contabile terreni dismessi   | 0,00                  | -                      |
| (+) Valore netto contabile fabbricati dismessi  | 0,00                  | -                      |
| (+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi   | 0,00                  | -                      |
| (+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse   | 22.255,03             | 4.494,46               |
| (+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi   | 0,00                  | 3.988,07               |
| (+) Valore netto contabile automezzi dismessi   | 0,00                  | -                      |
| (+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi  | 90,75                 | -                      |
| <b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>   | <b>22.345,78</b>      | <b>8.482,53</b>        |
| (-) Acquisto crediti finanziari   |                       | -                      |
| (-) Acquisto titoli   |                       | -                      |
| <b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |
| (+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi  |                       | -                      |
| (+) Valore netto contabile titoli dismessi  |                       | -                      |
| <b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |
| <b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>   | <b>2.669.457,49</b>   | <b>- 4.163.992,59</b>  |
| <b>B - Totale attività di investimento</b>  | <b>-12.383.928,09</b> | <b>-14.248.429,95</b>  |
| <b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>  |                       |                        |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)                                     | 0,00                  | -                      |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)                                   | -9.044.132,84         | 1.494.646,96           |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)                                       | 0,00                  | 6.286.172,13           |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)  | 12.773.243,21         | 0,05                   |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)                                   | 0,00                  | -                      |
| <b>(+) aumento fondo di dotazione</b>   | <b>0,00</b>           | <b>-</b>               |
| (+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri  | 10.791.837,78         | 11.645.718,02          |
| (+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*  | -10.260,91            | - 13.473,20            |
| <b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>  | <b>0,00</b>           | <b>-</b>               |
| <b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>-</b>               |
| (+) assunzione nuovi mutui*   | 0,00                  | -                      |
| (-) mutui quota capitale rimborsata   | -683.011,41           | - 714.148,56           |
| <b>C - Totale attività di finanziamento</b>   | <b>13.827.675,83</b>  | <b>18.698.915,40</b>   |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>  | <b>37.918.536,69</b>  | <b>-10.342.679,56</b>  |
| <b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>                           | <b>37.918.536,69</b>  | <b>- 10.342.679,56</b> |
| <b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |