



BILANCIO DI ESERCIZIO 2018 DI AZIENDA ZERO- GSA  
(Delibera del Direttore Generale di Azienda Zero n. 196 del 30 aprile 2019 e Delibera di integrazione  
LA del Direttore Generale di Azienda Zero nr. 298 del 21 giugno 2019)

**RENDICONTO FINANZIARIO**

ALLEGATO C



## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO 2018

		ANNO (T - 1)	ANNO (T) Precompilato	ANNO (T) DEFINITIVO	
		<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
I	I	(+) risultato di esercizio	134.460.809,52	98.084.651,08	98.084.651,08
II	II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	362.304.374,74	295.823.477,55	295.823.477,55
1a	1a	(+) ammortamenti fabbricati	0,00	0,00	-
1b	1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	100.675,77	75.519,30	75.519,30
1c	1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	339.788,51	1.212.794,64	1.212.794,64
1	1	<b>Ammortamenti</b>	440.464,28	1.288.313,94	1.288.313,94
2a	2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-440.464,28	-722.305,51	-722.305,51
2b	2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0,00	0,00	-
2	2	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	-440.464,28	-722.305,51	-722.305,51
3a	3a	(+) accantonamenti SUMAI	0,00	0,00	-
3b	3b	(-) pagamenti SUMAI	0,00	0,00	-
3c	3c	(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00	-
3d	3d	(-) pagamenti TFR	0,00	0,00	-
3	3	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	0,00	0,00	0,00
4a	4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	0,00	-
4b	4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00	0,00	-
4c	4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0,00	0,00	-
4	4	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	0,00	0,00	0,00
5a	5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	378.246.269,59	376.666.835,14	376.666.835,14
5b	5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-15.941.894,85	-81.409.366,02	-81.409.366,02
5	5	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	362.304.374,74	295.257.469,12	295.257.469,12
III	III=(6+7+8+9+10)	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>143.591.101,00</b>	<b>327.220.709,25</b>	<b>327.824.990,75</b>
6a	6a	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	8.967.024,80	2.488.544,87	2.488.544,87
6b	6b	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	0,00	-116.418,03	-116.418,03
6c	6c	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-166.916.548,25	71.546.394,33	71.546.394,33
6d	6d	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-120.000,00	-75.628,15	-75.628,15
6e	6e	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-12.243.915,63	-368.091,02	-368.091,02
6f	6f	(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	41.346,43	122.490,77	122.490,77
6g	6g	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0,00	291.894,73	291.894,73
6h	6h	(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-953.131.109,64	-99.002.936,86	-99.002.936,86
6	6	<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-1.123.403.202,29</b>	<b>-25.718.030,86</b>	<b>-25.113.749,36</b>
7	7	<b>(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-597.546,45</b>	<b>17.611,90</b>	<b>17.611,90</b>
8a	8a	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	1.011.051.745,15	388.851.364,20	388.851.364,20
8b	8b	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		0,00	
8c	8c	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-94.809.391,26	-9.606.877,53	-9.606.877,53
8d	8d	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		0,00	
8e	8e	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		0,00	
8f	8f	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		0,00	
8g	8g	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00	-294.258,79	-294.258,79
8h	8h			0,00	
8i	8i	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-88.288.422,83	-20.707.188,09	-20.707.188,09
8j	8j	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-8,33	8,33	8,33
8k	8k	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	289.257.802,68	-2.221.304,09	-2.221.304,09
8l	8l	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0,00	0,00	-
8m	8m	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00	0,00	-
8n	8n	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	150.382.338,91	-3.097.529,03	-3.097.529,03
8	8	<b>(+/-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>1.267.594.064,32</b>	<b>352.924.215,00</b>	<b>352.924.215,00</b>
9a	9a	(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	0,00	0,00	-
9b	9b	(+/-) diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino	0,00	0,00	-
9	9	<b>(+/-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	10	<b>(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-2.214,58</b>	<b>-3.086,79</b>	<b>-3.086,79</b>
RED	I+II+III	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>640.356.285,26</b>	<b>721.128.837,88</b>	<b>721.733.119,38</b>



9ba515d2



## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO 2018

			ANNO (T - 1)	ANNO (T) Precompilato	ANNO (T) DEFINITIVO
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>					
a1	a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	-
a2	a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	-
a3	a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00	-
a4	a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	0,00	-
a5	a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-3.413.827,83	-5.335.407,60	-5.335.407,60
<b>a</b>	<b>a</b>	<b>(-) Acquisto immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-3.413.827,83</b>	<b>-5.335.407,60</b>	<b>-5.335.407,60</b>
b1	b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00	-
b2	b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00	-
b3	b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	0,00	-
b4	b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00	-
b5	b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	0,00	-
<b>b</b>	<b>b</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c1	c1	(-) Acquisto terreni	0,00	0,00	-
c2	c2	(-) Acquisto fabbricati	0,00	0,00	-
c3	c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00	0,00	-
c4	c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	-1.326,14	-1.326,14
c5	c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-144.171,18	-2.360,70	-2.360,70
c6	c6	(-) Acquisto automezzi	0,00	0,00	-
c7	c7	(-) Acquisto altri beni materiali	0,00	-297.737,76	-297.737,76
<b>c</b>	<b>c</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-144.171,18</b>	<b>-301.424,60</b>	<b>-301.424,60</b>
d1	d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	0,00	-
d2	d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	0,00	-
d3	d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	0,00	-
d4	d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00	0,00	-
d5	d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00	0,00	-
d6	d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	0,00	-
d7	d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00	0,00	-
<b>d</b>	<b>d</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e1	e1	(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00	-
e2	e2	(-) Acquisto titoli	-12.000,00	0,00	-
<b>e</b>	<b>e</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
f1	f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	0,00	-
f2	f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00	-
<b>f</b>	<b>f</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>g</b>	<b>g</b>	<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>-604.281,50</b>	<b>-604.281,50</b>
<b>INV</b>	<b>a+b+c+d+e+f+g</b>	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-3.569.999,01</b>	<b>-5.636.832,20</b>	<b>-6.241.113,70</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>					
h1		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	20.592.325,80	0,00	-
h2		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	114.704.030,38	841,14	841,14
h3		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	0,00	-
h4		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	144.357.995,85	0,00	-
h5		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	0,00	-
h6		<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>0,00</b>	<b>5.636.832,21</b>	<b>5.636.832,21</b>
h7		(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	3.731.104,81	3.785.052,25	3.785.052,25
h8		(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-438.022.672,40	-91.998.225,89	-91.998.225,89
h9		<b>(+/-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
h10		<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>2,62</b>	<b>3,38</b>	<b>3,38</b>
h11		(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	0,00	-
h12		(-) mutui quota capitale rimborsata	0,00	0,00	-
<b>FIN</b>	<b>somma dei precedenti</b>	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>-154.637.212,94</b>	<b>-82.575.496,91</b>	<b>-82.575.496,91</b>
<b>FLUSSO DELTA</b>	<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>481.975.967,51</b>	<b>632.916.508,77</b>	<b>632.916.508,77</b>
	<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>481.975.967,51</b>	<b>632.916.508,76</b>	<b>632.916.508,76</b>
<b>SQUAD</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>0,01</b>	<b>0,01</b>



9ba515d2

