

## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO

Istituto Oncologico Veneto

		2017	2016	Variazione
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>				
<b>I</b>	<b>(+) risultato di esercizio</b>	683.642,38	<b>116.787,70</b>	566.854,68
<b>II=(1+2+3+4+5)</b>	<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>4.724.523,69</b>	<b>4.562.725,63</b>	<b>161.798,06</b>
1a	(+) ammortamenti fabbricati	1.393.169,62	1.252.406,33	140.763,29
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.304.803,65	2.777.066,97	527.736,68
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	137.477,06	136.178,08	1.298,98
<b>1</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>4.835.450,33</b>	<b>4.165.651,38</b>	<b>669.798,95</b>
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.041.322,93	-2.997.581,66	-1.043.741,27
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-	-
<b>2</b>	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-4.041.322,93</b>	<b>-2.997.581,66</b>	<b>-1.043.741,27</b>
3a	(+) accantonamenti SUMAI	-	-	-
3b	(-) pagamenti SUMAI	-	-	-
3c	(+) accantonamenti TFR	-	-	-
3d	(-) pagamenti TFR	-	-	-
<b>3</b>	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-	-
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	136.518,38	75.512,91	61.005,47
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-5.182,10	-10.148,86	4.966,76
<b>4</b>	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>131.336,28</b>	<b>65.364,05</b>	<b>65.972,23</b>
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.487.713,92	5.041.114,96	1.446.598,96
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.688.653,91	-1.711.823,10	-976.830,81
<b>5</b>	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>3.799.060,01</b>	<b>3.329.291,86</b>	<b>469.768,15</b>
<b>III=(6+7+8+9+10)</b>	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>209.177,81</b>	<b>3.860.193,95</b>	<b>-3.651.016,14</b>
6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	-43.328,32	43.328,32
6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	1.132,08	-3.240,50	4.372,58
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	655.206,98	-5.184.985,94	5.840.192,92
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-2.638,53	2.638,53
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-1.047.413,89	99.428,77	-1.146.842,66
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-314.114,86	325.065,06	-639.179,92
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-1.078.065,90	877.449,20	-1.955.515,10
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	328.214,93	601.540,74	-273.325,81
<b>6</b>	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-1.455.040,66</b>	<b>-3.330.709,52</b>	<b>1.875.668,86</b>
<b>7</b>	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>71.353,21</b>	<b>1.086.850,35</b>	<b>-1.015.497,14</b>
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	244.031,47	-939.235,91	1.183.267,38
8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-	-
8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-	-
8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-	-
8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-	-
8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	-	-
8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	238.204,07	-64.612,91	302.816,98
8h	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	22.192.909,14	3.873.310,25	18.319.598,89
8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-1.541,90	-	-1.541,90
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-17.180.820,92	1.508.435,30	-18.689.256,22
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-	-
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	7.565,88	29.416,46	-21.850,58
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-2.865.636,09	1.728.721,85	-4.594.357,94
<b>8</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>2.634.711,65</b>	<b>6.136.035,04</b>	<b>-3.501.323,39</b>
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-1.018.103,39	-177.781,11	-840.322,28
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-	-
<b>9</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-1.018.103,39</b>	<b>-177.781,11</b>	<b>-840.322,28</b>
<b>10</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-23.743,00</b>	<b>145.799,19</b>	<b>-169.542,19</b>
<b>I+II+III</b>	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>5.617.343,88</b>	<b>8.539.707,28</b>	<b>-2.922.363,40</b>

	<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			0,00
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-146.666,47	-247.151,96	100.485,49
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-16.466,07	-18.492,96	2.026,89
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-18.786,54	-13.712,19	-5.074,35
<b>a</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-181.919,08</b>	<b>-279.357,11</b>	<b>97.438,03</b>
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-	-
b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-	-
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-	-
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-	-
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-	-
<b>b</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c1	(-) Acquisto terreni	-	-	-
c2	(-) Acquisto fabbricati	-1.683.486,56	-533.340,94	-1.150.145,62
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-522.672,73	-101.217,69	-421.455,04
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-7.600.897,51	-694.311,72	-6.906.585,79
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-214.748,24	-134.391,55	-80.356,69
c6	(-) Acquisto automezzi	-	-	-
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-185.604,39	-2.982.350,55	2.796.746,16
<b>c</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-10.207.409,43</b>	<b>-4.445.612,45</b>	<b>-5.761.796,98</b>
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-	-	-
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-	-
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-	-
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	2.069,10	-	2.069,10
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	497,64	2.764,34	-2.266,70
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-	-
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.107,88	-	1.107,88
<b>d</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>3.674,62</b>	<b>2.764,34</b>	<b>910,28</b>
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-25.530,00	-	-25.530,00
e2	(-) Acquisto titoli	-	-17.100,00	17.100,00
<b>e</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-25.530,00</b>	<b>-17.100,00</b>	<b>-8.430,00</b>
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-	-
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-	-	-
<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>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>a+b+c+d+e+f+g</b>	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-10.411.183,89</b>	<b>-4.739.305,22</b>	<b>-5.671.878,67</b>

somma dei precedenti

	<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			0,00
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-	-
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.368.794,16	317.672,64	1.051.121,52
	(+)/(-) 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)	-	-	-
	<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>1.711.094,00</b>	<b>-</b>	<b>1.711.094,00</b>
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	10.218.975,35	14.037.583,33	-3.818.607,98
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-116.787,70	-92.000,27	-24.787,43
	<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>-</b>	<b>-1.042,08</b>	<b>1.042,08</b>
	(+) assunzione nuovi mutui*	-	-	-
	(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-	-
	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>13.182.075,81</b>	<b>14.262.213,62</b>	<b>-1.080.137,81</b>
	<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>8.388.235,80</b>	<b>18.062.615,68</b>	<b>-9.674.379,88</b>
	<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>8.388.235,80</b>	<b>18.062.615,68</b>	<b>-9.674.379,88</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>	<b>0,00</b>