

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO

Istituto Oncologico Veneto

		2016	2015	Variazione
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
I	(+) risultato di esercizio	116.787,70	92.000,27	24.787,43
II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	4.562.725,63	3.086.929,84	1.475.795,79
1a	(+) ammortamenti fabbricati	1.252.406,33	1.225.033,01	27.373,32
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.777.066,97	2.926.080,03	-149.013,06
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	136.178,08	229.124,62	-92.946,54
1	Ammortamenti	4.165.651,38	4.380.237,66	-214.586,28
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 2.997.581,66	-3.038.063,02	40.481,36
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-	-
2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-2.997.581,66	-3.038.063,02	40.481,36
3a	(+) accantonamenti SUMAI	-	-	-
3b	(-) pagamenti SUMAI	-	-	-
3c	(+) accantonamenti TFR	-	-	-
3d	(-) pagamenti TFR	-	-	-
3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0,00	0,00	0,00
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	6.113,99	-6.113,99
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	75.512,91	10.310,50	65.202,41
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 10.148,86	-3.611,79	-6.537,07
4	- Fondi svalutazione di attività	65.364,05	12.812,70	52.551,35
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.041.114,96	3.625.885,73	1.415.229,23
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 1.711.823,10	-1.893.943,23	182.120,13
5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	3.329.291,86	1.731.942,50	1.597.349,36
III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	3.860.193,95	-10.038.099,29	13.898.293,24
6a	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 43.328,32	43.273,12	-86.601,44
6b	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	- 3.240,50	-18.850,62	15.610,12
6c	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 5.184.985,94	3.632.785,77	-8.817.771,71
6d	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 2.638,53	-26.207,08	23.568,55
6e	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	99.428,77	-1.706.520,63	1.805.949,40
6f	(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	325.065,06	-40.339,26	365.404,32
6g	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	877.449,20	-816.755,72	1.694.204,92
6h	(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	601.540,74	836.315,15	-234.774,41
6	(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-3.330.709,52	1.903.700,73	-5.234.410,25
7	(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	1.086.850,35	386.039,85	700.810,50
8a	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 939.235,91	408.865,02	-1.348.100,93
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	- 64.612,91	194.761,36	-259.374,27
8h		-	-	-
8i	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	3.873.310,25	-14.305.284,82	18.178.595,07
8j	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-	-
8k	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.508.435,30	1.214.265,24	294.170,06
8l	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	174,97	-174,97
8m	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	29.416,46	-36.982,34	66.398,80
8n	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	1.728.721,85	-11.486,63	1.740.208,48
8	(+/-) diminuzione/aumento di crediti	6.136.035,04	-12.535.687,20	18.671.722,24
9a	(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	- 177.781,11	218.560,45	-396.341,56
9b	(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-	-
9	(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	-177.781,11	218.560,45	-396.341,56
10	(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	145.799,19	-10.713,12	156.512,31
I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	8.539.707,28	-6.859.169,18	15.398.876,46

	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			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	- 247.151,96	-187.236,32	-59.915,64
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 18.492,96	-24.602,31	6.109,35
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 13.712,19	-2.871,75	-10.840,44
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-279.357,11	-214.710,38	-64.646,73
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	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	0,00	0,00
c1	(-) Acquisto terreni	-	-	-
c2	(-) Acquisto fabbricati	- 533.340,94	-1.406.456,89	873.115,95
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	- 101.217,69	-546.751,63	445.533,94
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 694.311,72	-583.251,37	-111.060,35
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	- 134.391,55	-204.324,69	69.933,14
c6	(-) Acquisto automezzi	-	-	-
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 2.982.350,55	-1.104.346,50	-1.878.004,05
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-4.445.612,45	-3.845.131,08	-600.481,37
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	-	-	-
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	2.764,34	-	2.764,34
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-	-
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-	-
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	2.764,34	0,00	2.764,34
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-	-	-
e2	(-) Acquisto titoli	- 17.100,00	-	-17.100,00
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-17.100,00	0,00	-17.100,00
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-	-
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-	186,01	-186,01
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	186,01	-186,01
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-	-
a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	-4.739.305,22	-4.059.655,45	-679.649,77

somma dei precedenti

	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			0,00
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	696.912,57	-696.912,57
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	317.672,64	649.149,64	-331.477,00
	(+)/(-) 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)	-	-	-
	(+) aumento fondo di dotazione	-	-	-
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	14.037.583,33	11.520.605,92	2.516.977,41
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 92.000,27	-1.455.178,76	1.363.178,49
	(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-	-
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	- 1.042,08	-27,33	-1.014,75
	(+) assunzione nuovi mutui*	-	-	-
	(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-	-
	C - Totale attività di finanziamento	14.262.213,62	11.411.462,04	2.850.751,58
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	18.062.615,68	492.637,41	17.569.978,27
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	18.062.615,68	492.637,41	17.569.978,27
	Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00	0,00	0,00