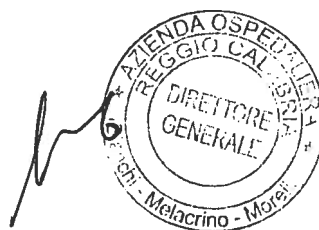


REGIONE CALABRIA
SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
AZIENDA OSPEDALIERA “BIANCHI – MELACRINO -MORELLI

Via Provinciale Spirito Santo, 24 — 89128 Reggio di Calabria - Tel. 0965-397111
Codice Fiscale e Partita IVA — 01367190806

CONTO ECONOMICO

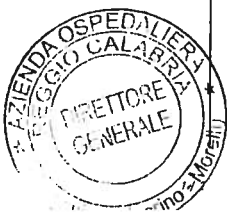
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E TRIENNALE 2015 — 2017



CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	BEP 2015	Anno 2013	BEP 2014	VARIAZIONE BEP 2015/Esercizio 2013	
				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio	155.523.200,00	154.842.745,84	153.731.880,00	680.454	0,4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	154.423.200,00	154.423.200,00	154.631.880,00	-	0,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.000.000,00	379.513,84	1.000.000,00	620.486	163,5%
1) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondo) - rinvolti	1.000.000,00	379.513,84	1.000.000,00	620.486	163,5%
2) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura L.E.A	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra L.E.A	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	137.473,50	-	-137.474	-100,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	8.886,35	-	-8.886	-100,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	8.886,35	-	-8.886	-100,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	100.000,00	31.145,65	100.000,00	68.854	231,1%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	430.000,00	107.267,29	430.000,00	322.733	300,9%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.590.985,95	4.305.069,62	3.849.805,95	-714.084	-16,6%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	137.473,50	99.805,95	-137.474	-100,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.100.000,00	2.361.166,40	2.300.000,00	-261.166	-11,1%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.490.985,95	1.806.429,72	1.450.000,00	-315.444	-17,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	240.000,00	301.010,10	600.000,00	-61.010	-20,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.850.000,00	1.586.370,42	2.100.000,00	263.630	16,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.283.549,83	3.204.512,49	3.567.031,95	49.037	1,5%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	325.000,00	243.371,48	265.000,00	81.629	33,5%
Totale A)	165.212.733,78	164.590.347,24	166.943.717,90	622.389	0,4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni	37.955.000,00	36.966.968,77	38.340.000,00	988.031	2,7%
a) Acquisti di beni sanitari	35.400.000,00	34.821.763,96	36.200.000,00	578.236	1,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.555.000,00	2.145.204,81	2.140.000,00	409.795	19,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.308.000,00	3.733.611,44	3.658.000,00	-245.611	-6,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.100.000,00	2.715.616,73	2.700.000,00	-615.617	-22,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	250.000,00	241.087,47	250.000,00	8.913	3,7%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	958.000,00	383.793,19	508.000,00	574.207	149,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	200.000,00	413.114,05	200.000,00	-213.114	-51,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	17.000.000,00	15.486.266,94	16.467.000,00	1.513.733	9,8%
a) Servizi non sanitari	16.720.000,00	15.330.850,16	16.200.000,00	1.389.150	9,1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	200.000,00	148.070,35	187.000,00	51.930	35,1%
c) Formazione	80.000,00	7.346,43	80.000,00	72.654	989,0%
4) Manutenzione e riparazione	5.975.000,00	3.562.162,46	3.740.000,00	2.412.838	67,7%
5) Godimento di beni di terzi	6.330.500,00	5.707.477,92	6.330.500,00	623.022	10,9%
6) Costi del personale	82.000.545,00	83.678.943,12	84.125.045,00	-1.678.398	-2,0%
a) Personale dirigente medico	36.970.000,00	37.949.979,36	38.485.000,00	-979.979	-2,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.562.344,60	4.174.741,05	4.732.344,60	387.604	9,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	31.852.090,00	32.923.975,93	32.012.090,00	-1.071.886	-3,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.282.951,50	1.233.258,88	1.377.951,50	49.693	4,0%
e) Personale comparto altri ruoli	7.333.158,90	7.396.987,90	7.517.658,90	-63.829	-0,9%
7) Oneri diversi di gestione	1.424.650,00	1.278.184,59	1.574.630,00	146.465	11,5%
8) Ammortamenti	3.253.549,83	3.204.512,49	3.567.031,95	49.037	1,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	50.000,00	962,66	50.000,00	-49.037	5093,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.572.031,94	1.572.031,94	1.572.031,95	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.631.517,89	1.631.517,89	1.945.000,00	-	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	753.953,89	-	-753.954	-100,0%



CONTO ECONOMICO

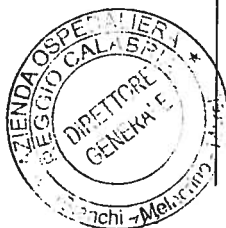
Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale	BEP 2015	Anno 2013	BEP 2014	VARIAZIONE BEP 2015/Esercizio 2013	
				Importo	%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	794.715,52	-	-794.716	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-40.761,63	-	-40.762	-100,0%
I) Accantonamenti	1.000.000,00	3.269.993,08	1.888.000,00	-2.269.993	-69,4%
a) Accantonamenti per rischi	1.000.000,00	3.269.993,08	1.000.000,00	-2.269.993	-69,4%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	888.000,00	-	-
Totale I)	158.447.244,83	157.662.074,70	159.690.226,95	785.170	0,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.763.490,95	6.928.272,56	6.853.490,95	-162.782	-2,3%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	196,37	-	-196	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	185.000,00	74.676,74	185.000,00	110.323	147,7%
Totale C)	-185.000,00	-74.480,37	-185.000,00	-110.520	148,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-	-
1) Proventi straordinari	-	719.130,80	-	-719.131	-100,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	719.130,80	-	-719.131	-100,0%
2) Oneri straordinari	1.000.000,00	1.567.899,64	1.000.000,00	-567.900	-36,2%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	1.000.000,00	1.567.899,64	1.000.000,00	-567.900	-36,2%
Totale E)	-1.000.000,00	-848.768,84	-1.000.000,00	-151.231	17,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.590.490,95	6.089.023,33	5.668.490,95	-434.532	-7,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-	-	-	-	-
1) IRAP	5.540.490,95	5.828.830,71	5.628.490,95	-288.340	-4,9%
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.240.490,95	5.461.374,56	5.315.490,95	-220.884	-4,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	85.000,00	73.617,12	85.000,00	11.383	15,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	215.000,00	293.839,03	228.000,00	-78.839	-26,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-
2) IRES	40.000,00	27.503,31	40.000,00	12.497	45,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-
Totale Y)	5.580.490,95	5.856.334,02	5.668.490,95	-275.843	-4,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-0,00	148.689,31	-0,00	-148.689	-100,0%



CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale		BEP 2015	BEP 2016	BEP 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio		155.523.200,00	157.067.432,00	158.627.106,32
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		154.423.200,00	155.967.432,00	157.527.106,32
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - rinvolti		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LE-A		-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LE-A		-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	-	-
4) da privati		-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati		100.000,00	100.000,00	100.000,00
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		430.000,00	300.000,00	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		3.590.985,95	3.690.000,00	3.790.000,00
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		2.100.000,00	2.200.000,00	2.300.000,00
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		1.490.985,95	1.490.000,00	1.490.000,00
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		240.000,00	240.000,00	240.000,00
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		1.850.000,00	2.050.000,00	2.250.000,00
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		3.253.549,83	3.253.549,83	3.253.549,83
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		325.000,00	355.000,00	355.000,00
Totale A)		165.212.735,78	166.935.981,83	168.516.656,15
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni		37.955.000,00	39.105.000,00	40.205.000,00
a) Acquisti di beni sanitari		35.400.000,00	36.550.000,00	37.650.000,00
b) Acquisti di beni non sanitari		2.555.000,00	2.555.000,00	2.555.000,00
2) Acquisti di servizi sanitari		3.508.000,00	3.548.000,00	3.623.000,00
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		2.100.000,00	2.175.000,00	2.250.000,00
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		250.000,00	250.000,00	250.000,00
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		958.000,00	923.000,00	923.000,00
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		200.000,00	200.000,00	200.000,00
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		17.000.000,00	17.232.290,00	17.482.240,51
a) Servizi non sanitari		16.720.000,00	16.965.290,00	17.215.240,51
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		200.000,00	187.000,00	187.000,00
c) Formazione		80.000,00	80.000,00	80.000,00
4) Manutenzione e riparazione		5.975.000,00	5.575.000,00	5.575.000,00
5) Godimento di beni di terzi		6.330.500,00	6.330.500,00	6.330.500,00
6) Costi del personale		82.000.545,00	81.180.539,55	80.774.636,85
a) Personale dirigente medico		36.970.000,00	36.600.300,00	36.417.298,50
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		4.562.344,60	4.516.721,15	4.494.137,55
c) Personale comparto ruolo sanitario		31.852.090,00	31.533.569,10	31.375.901,25
d) Personale dirigente altri ruoli		1.282.951,50	1.270.121,99	1.263.771,38
e) Personale comparto altri ruoli		7.333.158,90	7.259.827,31	7.223.528,17
7) Oneri diversi di gestione		1.424.650,00	1.574.650,00	1.574.650,00



CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale		BEP 2015	BEP 2016	BEP 2017
8) Ammortamenti		3.253.549,83	3.253.549,83	3.253.549,83
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		50.000,00	50.000,00	50.000,00
b) Ammortamenti dei Fabbricati		1.572.031,94	1.572.031,94	1.572.031,94
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		1.631.517,89	1.631.517,89	1.631.517,89
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	-	-
10) Variazione delle rimanenze		-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	-	-
11) Accantonamenti		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
a) Accantonamenti per rischi		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
b) Accantonamenti per premio operosità		-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-
d) Altri accantonamenti		-	-	-
Totale B)		158.447.244,83	158.799.529,38	159.818.877,19
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		6.765.490,95	8.156.452,45	8.697.078,96
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-	-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		185.000,00	160.000,00	135.000,00
Totale C)		-185.000,00	-160.000,00	-135.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	-	-
1) Rivalutazioni		-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-
Totale D)		-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		-	-	-
1) Proventi straordinari		-	-	-
a) Plusvalenze		-	-	-
b) Altri proventi straordinari		-	-	-
2) Oneri straordinari		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
a) Minusvalenze		-	-	-
b) Altri oneri straordinari		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale E)		-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		5.580.490,95	6.996.452,45	7.562.078,96
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		-	-	-
1) IRAP		5.540.490,95	5.501.086,04	5.475.145,61
a) IRAP relativa a personale dipendente		5.240.490,95	5.188.086,04	5.162.145,61
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		85.000,00	85.000,00	85.000,00
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		215.000,00	228.000,00	228.000,00
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-
2) IRES		40.000,00	40.000,00	40.000,00
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	-
Totale Y)		5.580.490,95	5.541.086,04	5.515.145,61
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-0,00	1.455.366,41	2.046.933,35

18

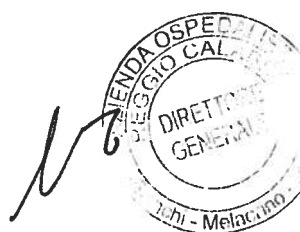


REGIONE CALABRIA
SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
AZIENDA OSPEDALIERA "BIANCHI - MELACRINO - MORELLI"

Via Provinciale Spirito Santo, 24 — 89128 Reggio di Calabria - Tel. 0965-397111
Codice Fiscale e Partita IVA — 01367190806

RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E TRIENNALE 2015 — 2017



 AZIENDA OSPEDALIERA "BIANCHI - MELACRINO - MORELLI" RENDICONTO FINANZIARIO PREVISIONALE 2014 - 2015 - 2016		Importi: Euro	Importi: Euro	Importi: Euro
SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
(+)	risultato di esercizio	0	1.455.366	2.046.933
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	1.572.032	1.572.032	1.572.032
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.631.518	1.631.518	1.631.518
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	50.000	50.000	50.000
	Ammortamenti	3.253.550	3.253.550	3.253.550
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	3.253.550	3.253.550	3.253.550
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire			
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-3.253.550	-3.253.550	-3.253.550
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0	0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0	0
	- Fondi svalutazione di attività	0	0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	12.510.795	1.000.000	1.000.000
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri			
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	12.510.795	1.000.000	1.000.000
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	12.510.795	2.455.366	3.046.933
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali			
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune			
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche			
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa			
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-4.966.296	-5.398.943	-6.128.456
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari			
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza			
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	48.038	18.685	23.340
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl form di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-4.918.258	-5.380.259	-6.105.116
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote rincolate			
(+)/(-)	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 - rincolate 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	-6.000.000	5.924.892	4.558.182
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri			
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-6.000.000	5.924.892	4.558.182
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino			
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino			
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	0	0
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	1.592.537	3.000.000	1.500.000
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			
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso			
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0
(+)	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	0	0
(-)	Acquisto terreni			



(-)	Acquisto fabbricati	3.000.000	4.000.000	3.500.000
(-)	Acquisto impianti e macchinari			
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	4.000.000	1.000.000	
(-)	Acquisto mobili e arredi			
(-)	Acquisto automezzi			
(-)	Acquisto altri beni materiali			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-7.000.000	-5.000.000	-3.500.000
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi			
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi			
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi			
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse			
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi			
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi			
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari			
(-)	Acquisto titoli			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi			
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0	0
B - Totale attività di investimento		-7.000.000	-5.000.000	-3.500.000
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0	2.000.000	2.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)			
(+)	aumento fondo di dotazione	0	2.000.000	2.000.000
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.407.463		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*			
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	5.407.463	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0	0
C - Totale attività di finanziamento		5.407.463	2.000.000	2.000.000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		0	0	0
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		0	0	0
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0	0

