REGIONE DEL VENETO
Azienda Ospedale Università Padova

BILANCIO DI ESERCIZIO 2024

RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO 2024 DETTAGLIATO

	ANNO 2023	ANNO 2024
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) risultato di esercizio	**-54.591.580,46**	- 75.649.020,62
-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	**15.675.450,66**	**7.782.270,77**
(+) ammortamenti fabbricati	3.162.484,80	3.275.848,44
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	19.850.872,14	21.991.204,14
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	5.118.290,70	5.336.010,56
Ammortamenti	28.131.647,64	30.603.063,14
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-24.111.582,04	- 26.818.336,94
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.005.221,51	- 1.682.417,68
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-26.116.803,55	-28.500.754,62
(+) accantonamenti SUMAI	46.732,48	52.195,30
(-) pagamenti SUMAI	-44.750,22	-
(+) accantonamenti TFR	0,00	-
(-) pagamenti TFR	0,00	-
(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	1.982,26	52.195,30
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	441.637,76	786.405,95
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-278.139,27	- 183.395,92
- Fondi svalutazione di attività	163.498,49	603.010,03
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	22.861.220,00	24.186.457,98
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-9.366.094,18	- 19.161.701,06
- Fondo per rischi ed oneri futuri	13.495.125,82	5.024.756,92
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	**-7.434.047,33**	**21.039.823,74**
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-767.746,47	- 1.681.033,25
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	8.402,50	18.542,36
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-2.310.238,26	- 1.572.693,88
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-9.584,46	10.206,33
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	8.121.998,76	6.840.922,84
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	1.067.357,39	- 58.819,38
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-558.261,59	- 963.529,14
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	-2.007.521,21	- 5.484.092,74
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	3.544.406,66	-2.890.496,86
(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	71.264,05	168.710,24
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-301.160,62	31.704,46
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)/(-) 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 - 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 extrafondo		-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-10.110.221,23	26.935.900,80
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-27.564,80	18.191,46
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-2.214.962,40	- 3.751.085,37
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	2.927,02	- 55.594,62
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	324.918,38	123.314,21
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	1.904.629,46	- 1.909.893,95
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	-10.421.434,19	21.392.536,99
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	143.438,90	1.551.433,21
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	143.438,90	1.551.433,21
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-771.722,75	817.640,16
A - Totale operazioni di gestione reddituale	**-46.350.177,13**	**-46.826.926,11**

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-) 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	-626.948,37	- 597.126,60
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-806.536,69	- 1.902.704,15
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-2.969.258,21	- 2.460.273,17
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-4.402.743,27	-4.960.103,92
(+) 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	0,00	0,00
(-) Acquisto terreni	0,00	-
(-) Acquisto fabbricati	-543.871,08	- 2.134.109,63
(-) Acquisto impianti e macchinari	-2.911.145,71	- 2.661.642,29
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-19.624.206,08	- 12.768.179,13
(-) Acquisto mobili e arredi	-527.997,94	- 439.378,74
(-) Acquisto automezzi	-56.843,62	- 106.281,70
(-) Acquisto altri beni materiali	-28.758.934,75	- 39.573.128,98
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-52.422.999,18	-57.682.720,47
(+) 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	0,00	0,02
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	189,85	547,60
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	2.011,78	4.474,73
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	2.201,63	5.022,35
(-) Acquisto crediti finanziari	-10.000,00	- 1.500,00
(-) Acquisto titoli	-2,05	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-10.002,05	-1.500,00
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi		-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-15.284.826,30	- 2.200.988,19
B - Totale attività di investimento	**-72.118.369,17**	**-64.840.290,23**

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1.220.719,09	2.278.694,89
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-4.204.083,82	16.595.998,56
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	-
(+) aumento fondo di dotazione	0,00	604.633,89
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	28.952.344,78	27.228.190,02
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	96.039.063,20	54.591.580,46
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0,00	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0,00	-
(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	0,00	-
C - Totale attività di finanziamento	**122.008.043,25**	**101.299.097,82**

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	**3.539.496,95**	**-10.368.118,52**
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	3.539.496,95	- 10.368.118,52

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00	0,00