

ASL OGLIASTRA

Bilancio di esercizio 2023

Rendiconto Finanziario
Allegato B

| RENDICONTO FINANZIARIO - BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2023 | | Anno 2023 |
|--|---|--------------------|
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | |
| (+) | Risultato di esercizio | - 2.612.630 |
| | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | |
| (+) | ammortamenti fabbricati | 1.271.838 |
| (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 836.452 |
| (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 24.647 |
| | Ammortamenti | 2.132.936 |
| (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | (1.943.067) |
| (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire | - |
| | utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | (1.943.067) |
| (+) | accantonamenti SUMAI | 101.755 |
| (-) | pagamenti SUMAI | - |
| (+) | accantonamenti TFR | - |
| (-) | pagamenti TFR | - |
| | - Premio operosità medici SUMAI + TFR | 101.755 |
| (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | - |
| (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | - |
| (-) | utilizzo fondi svalutazioni | - |
| | - Fondi svalutazione di attività | - |
| (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 10.892.742 |
| (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | - 1.808.104 |
| | - Fondo per rischi ed oneri futuri | 9.084.638 |
| | TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | 6.763.632 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni str | 5.952.353 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti verso comune | - 46.132 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | 201.874 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti verso arpa | - 514 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti verso fornitori | 3.447.573 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti tributari | 20.424 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | 350.858 |
| (+)/(| aumento/diminuzione altri debiti | 1.083.568 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | 11.010.004 |
| (+)/(| aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | 43.927 |
| (+)/(| diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte | - 960.210 |
| (+)/(| 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 | (89.319) |
| (+)/(| diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | - |
| (+)/(| diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | (2.097.100) |
| (+)/(| diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | - |
| (+)/(| diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | - 3.334 |
| (+)/(| diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | (381.793) |
| (+)/(| diminuzione/aumento di crediti | (3.531.755) |
| (+)/(| diminuzione/aumento di attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - |
| (+)/(| diminuzione/aumento del magazzino | 111.923 |
| (+)/(| diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | - |
| (+)/(| diminuzione/aumento rimanenze | 111.923 |
| (+)/(| diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | - 811.009 |
| | A - Totale operazioni di gestione reddituale | 13.586.721 |

| | | |
|---|--|-------------------|
| 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 | - |
| (+) | 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 | - |
| (-) | Acquisto terreni | - |
| (-) | Acquisto fabbricati | - |
| (-) | Acquisto impianti e macchinari | - |
| (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | - |
| (-) | Acquisto mobili e arredi | - |
| (-) | Acquisto automezzi | - |
| (-) | Acquisto altri beni materiali | - |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | - |
| (+) | 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 | - |
| (-) | Acquisto crediti finanziari | - |
| (-) | Acquisto titoli | - |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | - |
| (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | - |
| (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | - |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | - |
| (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | - |
| B - Totale attività di investimento | | - |
| | | |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | |
| (+)/(| diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | - 469.260 |
| (+)/(| diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | - 4.740.000 |
| (+)/(| 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 | - 5.209.260 |
| (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 8.402.490 |
| (+)/(| altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | - 14.470 |
| (+)/(| aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 8.388.020 |
| (+)/(| aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | - |
| (+) | assunzione nuovi mutui* | - |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | - |
| C - Totale attività di finanziamento | | 3.178.760 |
| | | |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | 16.765.481 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | | 15.716.185 |
| | | |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | | 1.049.296 |