

ASL OGLIASTRA

Bilancio di esercizio 2024

Rendiconto Finanziario
Allegato B

CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO Anno 2024		Anno 2024 Importi in €/unità	Anno 2023 Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	Risultato di esercizio	- 105.269	- 2.183.893
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.271.838	1.271.838
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	950.094	836.452
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	26.511	24.647
Ammortamenti		2.248.442	2.132.936
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 2.054.047	- 1.943.067
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	-	-
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 2.054.047	- 1.943.067
(+)	accantonamenti SUMAI	86.133	101.755
(-)	pagamenti SUMAI	- 50.273	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		35.859	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	9.307.953	10.648.119
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 2.527.715	- 1.992.218
- Fondo per rischi ed oneri futuri		6.780.237	8.655.901
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		6.905.223	6.763.632
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 7.115.759	5.952.353
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 2.469	- 46.132
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	227.265	201.874
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 61	- 514
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	137.448	3.447.573
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 59.786	20.424
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 71.781	350.858
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 1.546.726	1.083.568
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 8.431.867	11.010.004
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	51.630	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	- 10.539.696	- 89.319
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 1.886.490	- 2.097.100
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	27.094	- 3.334
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 2.044.187	- 381.793
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 14.443.279	- 3.531.755
(+)/(-)	diminuzione/aumento di attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 326.855	111.923
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 326.855	111.923
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 20.108	- 811.009
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 16.265.255	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	-	- 10.661
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 7.241	- 10.602
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 7.241	- 21.262
(+)	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	- 93.609	-
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.402.157	- 614.317
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 46.747	-
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 705.757	- 413.717
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 2.248.270	- 1.028.034
(+)	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		- 2.255.511	- 1.049.296
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	- 96.224	- 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 (ripiamo perdite)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione	- 96.224	- 5.209.260
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	2.282.753	8.402.490
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.623.455	- 14.470
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	3.906.209	8.388.020
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata		-
C - Totale attività di finanziamento		3.809.985	3.178.760
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 14.710.781	15.716.185
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 14.710.781	15.716.185
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-