

ASL OGLIASTRA

Bilancio di esercizio 2024

Rendiconto Finanziario
Allegato B

CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO Anno 2024		Anno 2024 Importi in euro	Anno 2023 Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	Risultato di esercizio	-591.437,92	-2.183.892,88
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	1.271.837,98	1.271.837,98
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	950.093,62	836.451,67
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	26.510,80	24.646,77
Ammortamenti		2.248.442,40	2.132.936,42
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.054.046,88	-1.943.066,83
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	0,00	0,00
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-2.054.046,88	-1.943.066,83
(+)	accantonamenti SUMAI	86.132,55	101.754,84
(-)	pagamenti SUMAI	-50.273,48	0,00
(+)	accantonamenti TFR	0,00	0,00
(-)	pagamenti TFR	0,00	0,00
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		35.859,07	101.754,84
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	0,00
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00	0,00
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	0,00	0,00
- Fondi svalutazione di attività		0,00	0,00
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.240.713,26	10.648.118,89
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.560.794,77	-1.992.218,39
- Fondo per rischi ed oneri futuri		6.679.918,49	8.655.900,50
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		6.318.735,16	6.763.632,05
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-7.115.758,93	5.952.353,03
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-2.469,00	-46.132,00
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	227.265,45	201.874,00
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-60,94	-514,05
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	137.448,39	3.447.572,98
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-59.785,93	20.423,88
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	40.969,17	350.857,88
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-1.072.987,45	1.083.568,10
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-7.845.379,24	11.010.003,82
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	51.630,30	43.926,66
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-54.357,75	-960.210,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-10.485.338,74	-89.318,78
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-1.886.489,54	-2.097.099,74
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	27.093,96	-3.333,96
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-2.044.186,75	-381.792,96
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	-14.443.278,82	-3.531.755,44
(+)(-)	diminuzione/aumento di attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-326.854,55	111.922,89
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-326.854,55	111.922,89
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-20.108,22	-811.009,00
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-16.265.255,37	13.586.720,98
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00

(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
(-)	Acquisto diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	-10.660,59
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-7.240,70	-10.601,80
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-7.240,70	-21.262,39
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	0,00
(-)	Acquisto terreni	0,00	0,00
(-)	Acquisto fabbricati	-93.609,23	0,00
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0,00	0,00
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.402.156,81	-614.316,61
(-)	Acquisto mobili e arredi	-46.746,68	0,00
(-)	Acquisto automezzi	0,00	0,00
(-)	Acquisto altri beni materiali	-705.757,45	-413.716,90
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.248.270,17	-1.028.033,51
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0,00	0,00
(-)	Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00
(-)	Acquisto titoli	0,00	0,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		0,00
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		0,00
B - Totale attività di investimento		-2.255.510,87	-1.049.295,90
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-96.223,80	-469.260,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0,00	-4.740.000,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione	-96.223,80	-5.209.260,00
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	2.282.753,42	8.402.489,79
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	1.623.455,15	-14.470,16
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	3.906.208,57	8.388.019,63
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0,00	0,00
(+)	assunzione nuovi mutui*	0,00	0,00
(-)	mutui quota capitale rimborsata		0,00
C - Totale attività di finanziamento		3.809.984,77	3.178.759,63
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-14.710.781,47	15.716.184,71
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-14.710.781,47	15.716.184,71
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			
		0,00	0,00