ASLMediocampidano
Azienda socio-sanitaria locale

Allegato 3

CONSOLIDATO RENDICONTO FINANZIARIO Anno 2025		*Anno 2025* *Importi in €/unità*	*Anno 2024* *Importi in euro*
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	**Risultato di esercizio**	**(5.186.377,69)**	
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1.067.619,98	
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.453.636,72	
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	216.134,81	
Ammortamenti		**2.737.391,51**	**-**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(2.651.407,59)	
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	**-**	
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**(2.651.407,59)**	**-**
(+)	accantonamenti SUMAI	172.763,48	
(-)	pagamenti SUMAI	(40.409,90)	
(+)	accantonamenti TFR	-	
(-)	pagamenti TFR	-	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		**132.353,58**	**-**
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-	
- Fondi svalutazione di attività		**-**	**-**
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.763.032,21	
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	(3.452.582,69)	
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**8.310.449,52**	**-**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		**3.342.409,33**	**-**
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquist*	11.948.014,23	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso comune*	(40.806,66)	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche*	413.816,54	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso arpa*	9.254,21	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso fornitori*	4.742.782,49	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti tributari*	73.490,18	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza*	(507.172,23)	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione altri debiti*	4.556.409,28	
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**21.195.788,04**	**-**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	**-**	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte*	(183.746,77)	
(+)/(-)	*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	2.105.274,77	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune*	(1.000,00)	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao*	(3.292.137,94)	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA*	-	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario*	(1.445,67)	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri*	1.828.488,74	
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**455.433,13**	**-**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**	**-**	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento del magazzino*	717.524,03	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino*	-	
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**	**717.524,03**	**-**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	**(188.907,96)**	
A - Totale operazioni di gestione reddituale		**25.522.246,57**	**-**

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	(726.575,64)	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**(726.575,64)**	**-**
(+)	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	421.261,33	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(2.367.470,27)	
(-)	Acquisto mobili e arredi	(26.465,90)	
(-)	Acquisto automezzi	115.400,23	
(-)	Acquisto altri beni materiali	(16.770.867,99)	
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**(18.628.142,60)**	**-**
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	(733.559,98)	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	(5.856,00)	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	(1.447,03)	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	(176.450,23)	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	**(917.313,24)**	**-**
(-)	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		**(20.272.031,48)**	**-**
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	382.611,40	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	(5.207.763,24)	
(+)/(-)	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**	**(4.825.151,84)**	**-**
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	15.069.195,53	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	(41.901,20)	
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**	**15.027.294,33**	**-**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere***	**-**	
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		**10.202.142,49**	**-**
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		***15.452.357,58***	**-**
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		**15.452.357,58**	
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		**0,00**	**-**