

ALLEGATO C ALLA
DETERMINA N. 365/19
DEL 20 MAG. 2015



BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

Allegato C alla determina ASURDG 365 del 20/05/2015

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO

		ANNO 2014	ANNO 2013
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	101.543	11.727.996
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	21.382.486	20.852.546
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	19.094.484	21.399.761
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.285.068	1.323.502
	Ammortamenti	41.762.038	43.575.809
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 27.962.969	- 26.397.693
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 27.962.969	- 26.397.693
(+)	accantonamenti SUMAI	989.876	1.052.648
(-)	pagamenti SUMAI	- 391.177	- 1.192.503
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	598.699	- 139.855
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	986.877	599.744
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- 96.715	- 425.533
	Fondi svalutazione di attività	890.162	174.211
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	42.578.652	43.000.536
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 10.933.712	- 18.816.700
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	31.644.940	24.183.836
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	47.034.413	53.124.304
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 116.683	- 525.847.828
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 559.092	- 914.544
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	12.675.457	13.657.094
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	628.155	
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	10.233.855	37.699.279
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 929.959	- 1.079.063
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 3.559.411	- 4.427.669
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	18.304.780	16.684.227
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	36.677.102	
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 533.839	- 1.700.826
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 67.013	1.011.745
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	5.426	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	- 123.450.030	540.469.933
(+/-)	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		830.565
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 123.450.030	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	455.504	1.005.521
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 344.734	642.203
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	30.617	400.455
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 899.820	561.013
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	461.303	4.357.022
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 297.130	
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 3.553.456	721.997
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 3.553.456	
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	146.278	777.326
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	44.038.249	20.684.496

Allegato C

ATTIVITA' 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	- 38.837	- 49.953
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 117.073	- 224.880
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 464.835	- 162.057
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 620.746	- 436.890
(+)	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		54.273
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	54.273
(-)	Acquisto terreni	- 2.300	
(-)	Acquisto fabbricati	- 11.299.756	- 6.525.738
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 578.778	- 92.203
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 13.894.816	- 6.188.882
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 1.978.547	- 1.034.325
(-)	Acquisto automezzi	- 56.344	- 196.682
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 11.958.533	- 21.736.533
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 39.769.074	- 35.774.363
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	4.295	711.881
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		649.224
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	8.733	30.728
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	646	380
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	200.635	73.412
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	214.310	1.465.625
(-)	Acquisto crediti finanziari		-
(-)	Acquisto titoli		-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		39.200
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		39.200
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		- 40.175.510	34.652.155
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	121.518.276	21.912.134
(+)(-)	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	121.518.276	21.912.134
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	25.930.914	18.057.547
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	192.344	6.876.840
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	26.123.259	24.934.387
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	- 17.723.601	54.502
(+)	assunzione nuovi mutui*		-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 1.352.133	- 1.516.717
C - Totale attività di finanziamento		128.545.801	45.384.306
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		44.352.042	31.416.647
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		44.352.042	31.416.647
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-

11/1