



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ASL n° 7 Carbonia

BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

RENDICONTO FINANZIARIO

ASL 7 CARBONIA

RENDICONTO FINANZIARIO		
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	- 28.115.776
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	3.175.879
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.229.530
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	30.812
Ammortamenti		5.436.220
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 4.295.803
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		
(+)	accantonamenti SUMAI	115.627
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	3.295
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		118.922
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.632.656
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	1.399.250
- Fondo per rischi ed oneri futuri		3.233.406
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		- 23.623.031
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-10.145.956
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	9.123
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	495.159
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	1.679
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	11.213.892
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	236.963
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	1.273.340
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 1.481.113
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.603.087

(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 29.952.402
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	
(+)/(-)	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	9.741.512
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-83.326
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-405.566
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-28.807
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	482.729
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 154.023
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	9.552.519
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.186.795
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 73.102
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 41.306.134
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	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 42.097
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	- 42.097
(+)	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 immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni	

	Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 43.110
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.243.721
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 5.858
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 6.241.620
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 7.534.309
(+)	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	-7.576.406
	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 4.341.508
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	357.774
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	34.012.771
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	20.793.634
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	

(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 429.059
C - Totale attività di finanziamento		50.393.612
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		-1.511.072
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 1.511.072
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0