

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011	ASL RIETI
CONSUNTIVO 2023	

valori in unità di €

	31/12/2023	31/12/2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	
	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	4.033.384 3.914.139
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.450.283 4.085.768
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	823.410 695.433
	Ammortamenti	9.307.077 8.695.340
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- -
(+)	accantonamenti SUMAI	280.000 280.000
(-)	pagamenti SUMAI	- 27.603 - 139.097
(+)	accantonamenti TFR	2.607.101 2.503.520
(-)	pagamenti TFR	- 2.607.101 - 2.503.520
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	252.397 140.903
(+/-)	Rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie	- -
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	- -
	- Fondi svalutazione di attività	- -
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.594.789 10.201.729
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 4.037.113 - 8.805.949
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	7.557.677 1.395.780
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	17.117.151 10.232.024
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- -
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 39.861 40.747
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	296.023 104.175
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 510 - 337
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 5.702.487 4.489.883
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 36.324 1.008.955
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 1.086.692 1.837.930
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 1.553.813 413.347
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 8.123.666 7.894.701
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 3.020
(+/-)	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	- 1.538.045 - 6.908.915
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	221.350 - 15.229
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 971.971 - 1.207.707
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	- -
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	202.352 380.952
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 26.570 21.966
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	- 2.112.883 - 7.728.932
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	631.678 - 3.582.877
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	- -
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	631.678 - 3.582.877
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 3.880 - 1.253.212
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	7.508.399 5.564.724
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	- 1.410.660 - 1.269.438
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- -
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	28.823 77.901
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 1.381.838 - 1.191.537
(+)	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	2.893.994 1.231.823
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 63.991 - 575.650
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 2.146.029 - 3.558.338
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 183.416 - 94.196
(-)	Acquisto automezzi	- 75.030 - 10.080
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 850.372 - 1.214.938

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011	ASL RIETI
CONSUNTIVO 2023	

valori in unità di €

	31/12/2023	31/12/2022
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 4.916.676	- 8.566.825
(+) 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	10.065	2.238
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	681	1.428
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	10.746	3.666
(-) Acquisto crediti finanziari	-	15.232
(-) Acquisto titoli	-	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	15.232
(+) 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	- 6.287.768	- 9.739.464
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	- 243.370	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.309.226	- 13.919.282
(+/-) 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	2.065.856	- 13.919.282
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	- 4.966.294	14.049.030
(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 371.210	- 3.666
(+/-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	- 5.337.504	14.045.364
(+/-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	- 16	18
(+) assunzione nuovi mutui*		
(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento	- 3.271.664	126.100
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 2.051.033	- 4.048.640
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 2.051.033	- 4.048.640
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-	-