ALLEGATO B)

683

2 9 GIU. 2016

Azienda ASL 8 Cagliari

Bilancio di esercizio 2015

Allegato 2/2

Rendiconto Finanziario

Operazioni di gestione reddituale		
	Utile (Perdita dell'esercizio)	- **87.749.113**
	Voci che hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamento dei fabbricati	3.434.268
(+)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.941.559
(+)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	971.371
	Ammortamenti	**10.347.198**
(-)	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	2.611.148
(-)	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	**2.611.148**
(+)	accantonamenti SUMAI	892.664
(-)	pagamenti SUMAI	-
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	-
	Premio operosità medici SUMAI + TFR	**892.664**
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)	
	Fondi svalutazione di attività	
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.935.744
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	2.035.641
	Fondo per rischi ed oneri futuri	**1.900.103**
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- **77.220.296**
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso Stato	- 28.290
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di	- 4.233.304
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 57.001
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	5.387.911
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 300
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	45.375.413
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	4.387.883
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 2.362.485
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 21.881.473
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)	**26.588.354**
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- **104.503.535**
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	1.857.057
(+/-)	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	8.183.790
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 39.917
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 13.759.226
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	77
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 11.336
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	2.166.106
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	**1.603.448**
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)	diminuzione/aumento rimanenze	**4.807.774**
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	**4.863.918**
A- Totale operazioni di gestione reddituale		- 143.860.337
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	- 21.050.784
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	- **21.050.784**
(+)	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	6.598
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	**6.598**
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	28.060
(-)	Acquisto impianti e macchinari	83.929
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	3.165.105
(-)	Acquisto mobili e arredi	326.935
(-)	Acquisto automezzi	
(-)	Acquisto altri beni materiali	437.010
(-)	Acquisto di Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.110.119
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- **16.151.158**
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	21.028.078
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	731.281

(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	3.811.124
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	235.334
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	455.233
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	**26.261.050**
(-)	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	
A- Totale attività di investimento		- **10.934.294**
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	11.568.234
(+/-)	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	- 26.249.839
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	100.785.841
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	90.375.523
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+/-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 1.334.838
C- Totale attività di investimento		**175.144.920**
FLUSSO COMPLESSIVO (A+B+C)		20.350.289
Delta liquidità e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		20.350.289
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		- 0

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE

N. 683 DEL 29 GIU. 2016

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO *Dott.ssa Antonella Carreras*

IL DIRETTORE SANITARIO *Dott. Pier Paolo Pani*

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO *Dott.ssa Savina Ortu*

Il presente allegato è composto da n° 3 fogli di n° 6 pagine.