

RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011		ASL FROSINONE
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2025		
<u>valori in unità di €</u>		
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	10.231.174
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.245.494
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	140.235
Ammortamenti		17.616.903
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(17.616.903)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		(17.616.903)
(+)	accantonamenti SUMAI	655.230
(-)	pagamenti SUMAI	1.113.907
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		(458.678)
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	
- Fondi svalutazione di attività		-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	12.653.781
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	(8.967.735)
- Fondo per rischi ed oneri futuri		3.686.046
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		3.227.368
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni e servizi	30.146
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	7.511
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	3.531.167
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	30.390.337
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	474.496
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	112.676
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	(3.101.206)
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	31.445.127
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	(104)
(+)(-)	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	(20.271.324)
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	(76.167)
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	204.854
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2025

valori in unità di €

(+)/(−)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Eario	-
(+)/(−)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	4.612.275
(+)/(−)	diminuzione/aumento di crediti	(15.530.362)
(+)/(−)	diminuzione/aumento del magazzino	(2.765.354)
(+)/(−)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
(+)/(−)	diminuzione/aumento rimanenze	(2.765.354)
(+)/(−)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	1.803.233
A - Totale operazioni di gestione reddituale		18.179.907
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	
(−)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	(273.664)
(−)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	(273.664)
(+)	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	(2.182.969)
(−)	Acquisto impianti e macchinari	(3.854.864)
(−)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(7.116.460)
(−)	Acquisto mobili e arredi	(1.073.746)
(−)	Acquisto automezzi	(55.600)
(−)	Acquisto altri beni materiali	(8.739.215)
(−)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	(23.022.854)
(+)	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	

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2025

valori in unità di €

B - Totale attività di investimento		(23.296.518)
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(−) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(−) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		2.602.167
(+)/(−) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(−) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ri piano perdite)		
(+)/(−) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+) aumento fondo di dotazione		2.602.167
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		13.893.654
(+)/(−) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		(27.064.212)
(+)/(−) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		(13.170.558)
(+)/(−) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+) assunzione nuovi mutui*		
(-) mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		(10.568.391)
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		(15.685.002)
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		(15.685.002)
Squadra tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		(0)