

A.S.P. "FRANCESCO TESTINO" - CORATO (BA)

# BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2022

**RENDICONTO FINANZIARIO**

*Delibera CdA n. 4 del 29.04.2023*



descrizione	esercizio 2021	esercizio 2022	incrementi / decrementi
<b>ATTIVITA' DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+) RISULTATO DI ESERCIZIO <i>(dal conto economico)</i>	-3.340,72	+6.074,47	+2.733,75
(+/-) ammortamenti immobilizzazioni materiali			
(+/-) ammortamenti immobilizzazioni immateriali			
<b>Ammortamenti</b>			
(+/-) utilizzo finanziamenti per investimenti			
(+/-) utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire			
<b>(+/-) utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserve</b>			
(+/-) accantonamenti TFR			
(+/-) pagamenti TFR			
<b>+/- TFR</b>			
(+/-) rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie			
(+/-) accantonamenti a fondi per rischi e oneri <i>(c.e. B14)</i>	-1.343,26	-7.000,00	+5.656,74
(+/-) utilizzo fondi di svalutazioni			
<b>+/- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-1.343,26</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>+5.656,74</b>
(+/-) accantonamenti a fondi per rischi e oneri			
(+/-) utilizzo fondi per rischi e oneri			
<b>+/- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>			
<b>TOTALE Flusso della gestione corrente</b>			
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso Regione e Provincia, esclusa variazione debiti acquisto beni strumentali <i>(B15c scorporata)</i>	-745,22	-537,65	-207,57
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso Comune <i>(B15c scorporata)</i>	-198,10	-142,92	-55,18
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso Aziende Sanitarie Pubbliche			
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori <i>(B8b + B8c + B9b + B9e + B9g + B9h + B9j + (B15 ex 1.4.4))</i>	-174.996,61	-204.903,26	+29.906,65
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari <i>(B15b + B15c scorporata)</i>	15.054,66	20.714,82	+5.660,16
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza <i>(classificati in B9k: contribuzione per collaborazioni)</i>	0,00	0,00	0,00
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti <i>(B9f + B9k)</i>	-67.954,40	-67.190,58	-763,82
<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti (esclusi fornitori di immobilizzazioni, c/c bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-258.948,99</b>	<b>-293.489,23</b>	<b>34.540,24</b>
<b>(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Stato quote distinte			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Stato quote vincolate			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione per gettito addizionali Irpef e Irap			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione - gettito fiscalità regionale			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Regione			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Comune <i>(A1c)</i>	+5.370,00	+12.415,00	+7.045,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs ASL			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Erario			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Altri <i>(A1a + A5a + A7)</i>	+251.580,58	+294.639,31	+43.058,73



descrizione	esercizio 2021	esercizio 2022	incrementi / decrementi
<b>(+/-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>+256.950,58</b>	<b>+307.054,31</b>	<b>+50.103,73</b>
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino			
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino			
<b>(+/-) diminuzione/aumento rimanenze</b>			
<b>(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>			
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-6.682,39</b>	<b>+12.639,55</b>	<b>+5.957,16</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
(+/-) 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			
<b>(+/-) acquisto immobilizzazioni immateriali</b>			
(+/-) 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			
(+/-) valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse			
(+/-) valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse			
<b>(+/-) valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse</b>			
(+/-) acquisto terreni			
(+/-) acquisto fabbricati			
(+/-) acquisto impianti e macchinari			
(+/-) acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche			
(+/-) acquisto mobili e arredi			
(+/-) acquisto automezzi			
(+/-) acquisto altri beni materiali			
(+/-) immobilizzazioni materiali in corso			
<b>(+/-) acquisto immobilizzazioni materiali</b>			
(+/-) 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			
<b>(+/-) valore netto contabile immobilizzazioni materiali dismesse</b>			
<b>descrizione</b>	<b>esercizio 2021</b>	<b>esercizio 2022</b>	<b>incrementi / decrementi</b>
(+/-) acquisto crediti finanziari			
(+/-) acquisto titoli			
<b>(+/-) acquisto immobilizzazioni finanziarie</b>			
(+/-) valore netto contabile crediti finanziari dismessi			
(+/-) valore netto contabile titoli dismessi			
<b>(+/-) valore netto contabile immobilizzazioni finanziarie dismesse</b>			
<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti vs fornitori di immobilizzazioni</b>			
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
(+/-) diminuzione crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)			
(+/-) diminuzione crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)			
(+/-) diminuzione crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)			
(+/-) diminuzione crediti vs Regione (ripiano perdite)			
(+/-) diminuzione crediti vs Regione (copertura IRAP)			
<b>(+/-) aumento fondo di dotazione</b>			
(+/-) aumento contributi in c/capitale da Regione e da altri			
(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto			
<b>(+/-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>			
<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti c/c bancari e istituto tesoriere</b>			
(+/-) assunzione nuovi mutui			
(+/-) mutui quota capitale rimborsata			
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-6.682,39</b>	<b>+12.639,55</b>	<b>+5.957,16</b>
<b>DIFFERENZA LIQUIDITA' TRA INIZIO E FINE ESERCIZIO</b>			