

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

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2025

RENDICONTO FINANZIARIO

Delibera CdA n. 3 del 28.04.2026

descrizione	esercizio 2024	esercizio 2025	incrementi / decrementi
ATTIVITA' DI GESTIONE REDDITUALE			
(+) RISULTATO DI ESERCIZIO <i>(dal conto economico)</i>	-2.095,59	+4.377,29	+2.281,70
(+/-) ammortamenti immobilizzazioni materiali			
(+/-) ammortamenti immobilizzazioni immateriali			
Ammortamenti			
(+/-) utilizzo finanziamenti per investimenti			
(+/-) utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire			
(+/-) utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserve			
(+/-) accantonamenti TFR			
(+/-) pagamenti TFR			
+/- TFR			
(+/-) rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie			
(+/-) accantonamenti a fondi per rischi e oneri <i>(c.e. B14)</i>			
(+/-) utilizzo fondi di svalutazioni	-2.765,93	-6.830,38	-4.064,45
+/- Fondi svalutazione di attività	-2.765,93	-6.830,38	-4.064,45
(+/-) accantonamenti a fondi per rischi e oneri			
(+/-) utilizzo fondi per rischi e oneri			
+/- Fondo per rischi ed oneri futuri			
TOTALE Flusso della gestione corrente			
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso Regione e Provincia, esclusa variazione debiti acquisto beni strumentali <i>(B15c scorporata)</i>	-591,73	-650,72	-58,99
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso Comune <i>(B15c scorporata)</i>	-235,89	-68,97	+166,92
(+/-) 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>	-245.174,43	-249.800,89	-4.626,46
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari <i>(B15b + B15c scorporata)</i>	-52.805,99	-51.528,27	+1.277,72
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza <i>(B9k, B11b, B11c, B11d)</i>	0,00 ¹	-26.199,31	-26.199,31
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti <i>(B9f + B11a)</i>	-67.323,69	-53.176,85	+14.146,84
(+/-) aumento/diminuzione debiti (esclusi fornitori di immobilizzazioni, c/c bancari e istituto tesoriere)	-366.131,73	-381.425,01	-15.293,28
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi			
(+/-) 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>	+10.201,73	+4.529,74	-5.671,99
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs ASL			

¹ Accorpati in "altri debiti"

(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Erario			
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente vs Altri (A1a + A5a + A7)	+357.027,62	+387.927,25	+30.899,63

descrizione	esercizio 2024	esercizio 2025	incrementi / decrementi
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	+367.229,35	+387.927,25	+20.697,90
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino			
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino			
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze			
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi			
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-3.763,90	+4.049,15	+7.813,05
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			
(+/-) acquisto immobilizzazioni immateriali			
(+/-) 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			
(+/-) valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse			
(+/-) 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			
(+/-) acquisto immobilizzazioni materiali			
(+/-) 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			
descrizione	esercizio 2024	esercizio 2025	incrementi / decrementi
(+/-) 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 vs fornitori di immobilizzazioni			
B - Totale attività di investimento	0,00	0,00	0,00
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+/-) 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 (ripiamo perdite)			
(+/-) diminuzione crediti vs Regione (copertura IRAP)			
(+/-) aumento fondo di dotazione			
(+/-) aumento contributi in c/capitale da Regione e da altri			
(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto			
(+/-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto			
(+/-) aumento/diminuzione debiti c/c bancari e istituto tesoriere			
(+/-) assunzione nuovi mutui			
(+/-) mutui quota capitale rimborsata			
C - Totale attività di finanziamento	0,00	0,00	0,00
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-3.763,90	+4.049,15	+7.813,05
DIFFERENZA LIQUIDITA' TRA INIZIO E FINE ESERCIZIO			