

ARPAV		SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI	
		2023	2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
I	(+) risultato di esercizio	6.909,15	4.005,65
II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	4.014.353,40	569.735,53
1a	(+) ammortamenti fabbricati	2.569.530,68	2.540.106,63
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.075.384,97	2.147.727,26
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	415.724,49	278.764,78
1	Ammortamenti	6.060.640,14	4.966.598,67
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.471.334,62	-1.435.654,84
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.530.412,98	-1.452.981,99
2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 4.001.747,60	- 2.888.636,83
3a	(+) accantonamenti SUMAI	-	-
3b	(-) pagamenti SUMAI	-	-
3c	(+) accantonamenti TFR	-	-
3d	(-) pagamenti TFR	-	-
3e	(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
3f	(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-	-
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	88.144,95	12.579,26
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 215.933,72	- 373.037,11
4	- Fondi svalutazione di attività	- 127.788,77	- 360.457,85
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.468.441,72	1.215.317,75
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 385.192,09	- 2.363.086,21
5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	2.083.249,63	- 1.147.768,46
III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.102.845,78	3.054.817,81
6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 42.398,24	- 17.606,25
6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	1.915,50	- 8.774,72
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	88.062,66	- 11.524,80
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	2.663,92	- 12.612,40
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	519.301,60	- 145.362,18
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	504.723,43	1.206.880,55
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	112.806,06	2.005.085,62
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	173.295,93	2.557.710,78
6	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.360.370,86	5.573.796,60
7	(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	21.616,37	24.049,56
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 25.145,91	-
8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	-

		2023	2022
8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-
8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	-	-
8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	-
8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-	-
8h			
8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	1.104.751,19	- 585.483,68
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 35.651,05	8.822,64
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 81.076,53	2.435,59
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	163.990,53	- 2.517.620,91
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	12.539,67	233.627,24
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 1.294.874,40	424.515,50
8	(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	- 155.466,50	- 2.433.703,62
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-	- 67.081,24
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
9	(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	- 133.814,82	- 67.081,24
10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	10.139,87	- 42.243,49
I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	5.124.108,33	3.628.558,99

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 311.727,03	- 691.328,37
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 412.547,55	- 43.177,10
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 724.274,58	- 734.505,47
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	6.100,00
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	0,04
b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	6.100,04
c1	(-) Acquisto terreni	-	-
c2	(-) Acquisto fabbricati	- 956.133,90	- 394.082,99
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	- 207.731,33	- 1.134,86
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 7.743.499,00	- 2.621.603,28
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	- 86.965,91	- 6.039,61
c6	(-) Acquisto automezzi	- 407.176,03	- 7.869,00
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 942.853,01	- 204.562,50

		2023	2022
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 10.344.359,18	- 3.235.292,24
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-	-
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	33.175,45	-
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	-
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	328,56	- 5,16
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	33.504,01	- 5,16
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-	-
e2	(-) Acquisto titoli	-	-
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	-
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	2.372.025,50	1.752.528,56
a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	- 8.663.104,25	- 2.211.174,27

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 9.293.484,32	46.342,50
	(+)/(-) 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	-	-
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	11.612.291,36	4.148.158,73
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	2.423.738,15	3.128.053,85
	(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
	(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
	(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-
somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	4.742.545,19	7.322.555,08

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	1.203.549,27	8.739.939,80
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	1.203.549,27	8.739.939,80
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00	0,00