

ARPAV		SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI	
		2025	2024
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
I	(+) risultato di esercizio	5.277,24	6.326,33
II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	2.967.992,74	1.920.354,16
1a	(+) ammortamenti fabbricati	2.669.201,93	2.582.475,69
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.912.975,63	4.365.892,81
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.747.701,47	966.483,14
1	Ammortamenti	9.329.879,03	7.914.851,64
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-5.884.817,64	-4.378.264,83
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.172.246,36	-1.466.195,26
2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-7.057.064,00	-5.844.460,09
3a	(+) accantonamenti SUMAI	0,00	0,00
3b	(-) pagamenti SUMAI	0,00	0,00
3c	(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00
3d	(-) pagamenti TFR	0,00	0,00
3e	(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
3f	(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00
3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0,00	0,00
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00	0,00
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	12.346,63	131.616,26
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-79.158,24	-118.833,56
4	- Fondi svalutazione di attività	-66.811,61	12.782,70
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.093.892,01	2.132.066,23
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.331.902,69	-2.294.886,32
5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	761.989,32	-162.820,09
III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	2.007.770,69	-916.529,04
6a	(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-205.212,32	209.279,90
6b	(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso comune		-508,06
6c	(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-146,39	1.220,00
6d	(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso arpa	3.459,37	-602,52
6e	(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-477.788,22	-156.662,45
6f	(+)/(+) aumento/diminuzione debiti tributari	-494.543,22	64.989,91
6g	(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-101.545,19	55.184,76
6h	(+)/(+) aumento/diminuzione altri debiti	1.698.968,66	-568.338,00
6	(+)/(+) aumento/diminuzione debiti (escl torn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	423.192,69	-395.436,46
7	(+)/(+) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	356.525,28	14.427,61
8a	(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	99.743,13	-9.499,03
8b	(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-146.949,32	0,00

		2025	2024
8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		0,00
8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		0,00
8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		0,00
8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		0,00
8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondi	224.923,53	0,00
8h			
8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	551.516,17	-440.853,07
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-35.871,43	86.590,81
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	189.869,26	-123.218,50
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-14.544,56	2.442.326,08
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	313,10	1.186,58
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	650.683,61	-2.235.627,54
8	(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	1.519.683,49	-279.094,67
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-289.325,08	-162.399,37
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	0,00
9	(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	-289.325,08	-162.399,37
10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-2.305,69	-94.026,15
I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	4.981.040,67	1.010.151,45
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-1.411.042,82	-737.902,38
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		-21.041,95
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-901.460,89	-1.679.339,27
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-2.312.503,71	-2.438.283,60
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00
b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	0,00
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00	13.314,80
b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00	13.314,80
c1	(-) Acquisto terreni	0,00	0,00
c2	(-) Acquisto fabbricati	-2.448.011,38	-1.290.670,66
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-109.991,29	-4.862,68
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.306.808,70	-4.814.983,60
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-63.132,56	-983,95
c6	(-) Acquisto automezzi	-454.303,77	-747.050,38
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-832.272,29	-723.443,96

		2025	2024
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-6.214.519,99	-7.581.995,23
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00	0,00
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00	18.960,09
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00	0,00
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00	0,00
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00	0,00
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00	1.083.442,20
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.580,86	0,00
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.580,86	1.102.402,29
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	0,00
e2	(-) Acquisto titoli	0,00	0,00
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00	0,00
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00	0,00
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-71.711,94	-972.404,65
a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	-8.597.154,78	-9.876.966,39
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0,00	0,00
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	4.013.346,62	4.180.152,96
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00	0,00
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00	0,00
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00	0,00
	(+) aumento fondo di dotazione	2.559.153,65	399.899,89
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	875.303,81	2.047.254,77
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-2.272.708,02	3.613.541,69
	(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0,00	0,00
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0,00	0,00
	(+) assunzione nuovi mutui*	0,00	0,00
	(-) mutui quota capitale rimborsata	0,00	0,00
somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	5.175.096,06	10.240.849,31
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		1.558.981,95	1.374.034,37
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		1.558.981,95	1.374.034,37
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00	0,00