Agenzia Regionale per la Prevenzione e Protezione Ambientale del Veneto

SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI

preventivo 2020 assest 2

		ANNO T
	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	
I	**(+) risultato di esercizio**	**3.090,00**
II=(1+2+3+4+5)	**-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari**	**2.285.318,00**
1a	(+) ammortamenti fabbricati	2.630.426,00
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.215.525,00
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	166.999,00
1	**Ammortamenti**	**5.012.950,00**
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 2.782.834,00
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-
2	**utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva**	**- 2.782.834,00**
3a	(+) accantonamenti SUMAI	-
3b	(-) pagamenti SUMAI	-
3c	(+) accantonamenti TFR	-
3d	(-) pagamenti TFR	-
3	**- Premio operosità medici SUMAI + TFR**	-
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	-
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-
4	**- Fondi svalutazione di attività**	-
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	55.202,00
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-
5	**- Fondo per rischi ed oneri futuri**	**55.202,00**

III=(6+7+8+9+10)	***TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente***	**5.001.793,21**
6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-
6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	- 30.000,00
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 40.000,00
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 450.000,00
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	550.000,00
6	**(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**30.000,00**
7	**(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	-
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	120.000,00
8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
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	1.200.000,00
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	40.000,00
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	72.000,00
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	24.000,00
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	120.000,00
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	3.395.793,21
8	**(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti**	**4.971.793,21**
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-

9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
9	**(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze**	-
10	**(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	-
I+II+III	***A - Totale operazioni di gestione reddituale***	**7.290.201,21**

	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	- 694.288,75
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 17.500,00
a	**(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**- 711.788,75**
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	-
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
b	**(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse**	-
c1	(-) Acquisto terreni	-
c2	(-) Acquisto fabbricati	- 776.600,23
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 5.651.277,28
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	- 6.500,00
c6	(-) Acquisto automezzi	- 254.634,26
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 1.062.666,61
c	**(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**- 7.751.678,38**
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	-
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
d	**(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	-
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**	850.000,00
a+b+c+d+e+f+g	***B - Totale attività di investimento***	**- 7.613.467,13**

	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-
	(+)/(-) 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	1.692.344,92
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	630.921,00
	(+)/(-) 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***	**2.323.265,92**

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	**2.000.000,00**
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	2.000.000,00

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-