

ARPAV	SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI	2015	2014
		ANNO T	ANNO T
	<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>I</b>	<b>(+) risultato di esercizio</b>	<b>13.124.502,99</b>	<b>- 5.230.077,61</b>
<b>II=(1+2+3+4+5)</b>	<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>9.377.118,75</b>	<b>2.940.535,98</b>
1a	(+) ammortamenti fabbricati	2.603.301,55	2.339.121,68
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	887.958,63	1.331.272,84
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	212.261,72	495.840,80
<b>1</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>3.703.521,90</b>	<b>4.166.235,32</b>
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 840.285,33	- 957.725,60
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
<b>2</b>	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 840.285,33</b>	<b>- 957.725,60</b>
3a	(+) accantonamenti SUMAI	-	-
3b	(-) pagamenti SUMAI	-	-
3c	(+) accantonamenti TFR	-	-
3d	(-) pagamenti TFR	-	-
<b>3</b>	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 397.938,59	- 61.651,11
<b>4</b>	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>- 397.938,59</b>	<b>- 61.651,11</b>
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	7.241.820,77	395.000,00
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 330.000,00	- 601.322,63
<b>5</b>	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>6.911.820,77</b>	<b>- 206.322,63</b>
<b>III=(6+7+8+9+10)</b>	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>- 11.418.633,52</b>	<b>718.108,31</b>
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	- 87.332,21	83.251,72
6c	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 47.865,74	- 859.214,83
6d	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 1.952,00	1.119,00
6e	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 731.667,44	- 1.060.192,55
6f	(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	- 157.694,14	- 245.287,30
6g	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 380.427,83	96.462,96
6h	(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	- 8.374.678,06	289.326,80
<b>6</b>	<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>- 9.781.617,42</b>	<b>- 1.694.534,20</b>
<b>7</b>	<b>(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>22.830,00</b>	<b>- 340.061,60</b>
8a	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	16.268,60
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	- 1.398.615,31	580.953,71
8j	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	204.248,22	142.652,81
8k	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	171.027,23	83.623,05
8l	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	- 2.280,50	26.862,62
8m	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	- 790.232,34	66.766,47
8n	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	163.023,36	1.767.563,68
<b>8</b>	<b>(+/-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>- 1.652.829,34</b>	<b>2.684.690,94</b>
9a	(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	267,87	67.599,45
9b	(+/-) diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino	-	-
<b>9</b>	<b>(+/-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>267,87</b>	<b>67.599,45</b>
<b>10</b>	<b>(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>- 7.284,63</b>	<b>413,72</b>
<b>I+II+III</b>	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>11.082.988,22</b>	<b>- 1.571.433,32</b>

<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
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	- 70.537,35	- 96.937,56
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 4.837,25	- 349.628,94
<b>a</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>- 75.374,60</b>	<b>- 446.566,50</b>
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	-	0,03
<b>b</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>-</b>	<b>0,03</b>
c1	(-) Acquisto terreni	-	-
c2	(-) Acquisto fabbricati	- 929.984,72	- 1.959.208,29
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	- 6.376,71	-
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 461.124,63	- 450.366,58
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-	- 538,56
c6	(-) Acquisto automezzi	- 1.457,22	- 67.331,58
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 127.356,96	- 101.287,93
<b>c</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 1.526.300,24</b>	<b>- 2.578.732,94</b>
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	551,23	-
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	183.897,26	-
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,02	0,02
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	2.350,41
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	515,10
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,01	1.852,70
<b>d</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>184.448,52</b>	<b>4.718,23</b>
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-	-
e2	(-) Acquisto titoli	- 348,00	-
<b>e</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>- 348,00</b>	<b>-</b>
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	820,43	-
<b>f</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>820,43</b>	<b>-</b>
<b>g</b>	<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>398.662,06</b>	<b>- 368.952,66</b>
<b>a+b+c+d+e+f+g</b>	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>- 1.018.091,83</b>	<b>- 3.389.533,84</b>

<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	493.169,89	- 1.711.908,96
	(+)/(-) 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)	-	-
	<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	325.808,19	2.806.731,83
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	8.141.310,00
	<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	1.442,23	- 583,39
	(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
	(-) mutui quota capitale rimborsata	- 955.685,97	- 916.382,08
somma dei precedenti	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>- 135.265,66</b>	<b>8.319.167,40</b>

<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>9.929.630,73</b>	<b>3.358.200,24</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>9.929.630,73</b>	<b>3.358.200,24</b>

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