

ARPAV	SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI	2016	2015
		ANNO T	ANNO T
	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
I	(+) risultato di esercizio	2.526.956,83	13.124.502,99
II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	2.643.845,66	9.377.118,75
1a	(+) ammortamenti fabbricati	2.617.360,09	2.603.301,55
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	844.750,28	887.958,63
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	154.356,54	212.261,72
1	Ammortamenti	3.616.466,91	3.703.521,90
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 1.127.134,82	- 840.285,33
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 1.127.134,82	- 840.285,33
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	331.217,74	-
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 274.552,09	- 397.938,59
4	- Fondi svalutazione di attività	56.665,65	- 397.938,59
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	177.847,92	7.241.820,77
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 80.000,00	- 330.000,00
5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	97.847,92	6.911.820,77
III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	582.198,88	- 11.418.633,52
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
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 644.760,95	- 47.865,74
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	10.446,18	- 1.952,00
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	2.189.614,36	- 731.667,44
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	- 748.170,46	- 157.694,14
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 1.976.781,71	- 380.427,83
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	- 1.467.546,20	- 8.374.678,06
6	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	- 2.637.198,78	- 9.781.617,42
7	(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	11.750,00	22.830,00
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	-
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	1.367.983,30	- 1.398.615,31
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	8.491,21	204.248,22
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	106.557,31	171.027,23
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	6.227,73	- 2.280,50
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	620.009,55	- 790.232,34
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	1.093.129,00	163.023,36
8	(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	3.202.398,10	- 1.652.829,34
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	3.077,04	267,87
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino	-	-
9	(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	3.077,04	267,87
10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	2.172,52	- 7.284,63
I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	5.753.001,37	11.082.988,22

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	- 16.249,69	- 70.537,35
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	- 4.837,25
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 16.249,69	- 75.374,60
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	0,01	-
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-	-
b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,01	-
c1	(-) Acquisto terreni	-	-
c2	(-) Acquisto fabbricati	- 199.895,46	- 929.984,72
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	- 9.436,70	- 6.376,71
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 2.149.825,45	- 461.124,63
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	- 571,18	-
c6	(-) Acquisto automezzi	- 6.397,83	- 1.457,22
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 463.720,99	- 127.356,96
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 2.829.847,61	- 1.526.300,24
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
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	1.650,80	-
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	- 0,06	-
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	- 0,06	-
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,01	0,01
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.650,69	184.448,52
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-	-
e2	(-) Acquisto titoli	-	- 348,00
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	- 348,00
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	348,00	820,43
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	348,00	820,43
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	- 412.693,84	398.662,06
a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	- 3.256.792,44	- 1.018.091,83

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 408.491,46	493.169,89
	(+)/(-) 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	3.325.793,69	325.808,19
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	42.142,25	-
	(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	- 2.126,27	1.442,23
	(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
	(-) mutui quota capitale rimborsata	- 996.675,61	- 955.685,97
somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	1.960.642,60	- 135.265,66

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	4.456.851,53	9.929.630,73
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	4.456.851,53	9.929.630,73

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