

ARPAV	SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI	2017	2016
		ANNO T	ANNO T
	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
I	(+) risultato di esercizio	3.264.797,64	2.526.956,83
II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	865.309,65	2.643.845,66
1a	(+) ammortamenti fabbricati	2.617.158,74	2.617.360,09
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.065.539,63	844.750,28
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	140.788,28	154.356,54
1	Ammortamenti	3.823.486,65	3.616.466,91
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 1.432.873,40	- 1.127.134,82
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 1.432.873,40	- 1.127.134,82
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	156.469,21	331.217,74
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 190.483,18	- 274.552,09
4	- Fondi svalutazione di attività	- 34.013,97	56.665,65
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.492.635,55	177.847,92
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 7.983.925,18	- 80.000,00
5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 1.491.289,63	97.847,92
III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	2.462.460,32	582.198,88
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	26.211,81	-
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 34.056,45	- 644.760,95
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 1.676,58	10.446,18
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 113.564,97	2.189.614,36
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	306.814,04	- 748.170,46
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	251.519,61	- 1.976.781,71
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	1.000.013,02	- 1.467.546,20
6	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.435.260,48	- 2.637.198,78
7	(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	628.341,83	11.750,00
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	574.241,50	1.367.983,30
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	- 29.186,70	8.491,21
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 7.839,02	106.557,31
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	- 11.705,82	6.227,73
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	188.513,07	620.009,55
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 273.244,75	1.093.129,00
8	(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	440.778,28	3.202.398,10
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	- 15.866,18	3.077,04
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
9	(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	- 15.866,18	3.077,04
10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 26.054,09	2.172,52
I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	6.592.567,61	5.753.001,37

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	- 83.399,97	- 16.249,69
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 76.729,36	
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 160.129,33	- 16.249,69
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	14.579,00	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	14.579,00	0,01
c1	(-) Acquisto terreni	-	-
c2	(-) Acquisto fabbricati	- 119.961,44	- 199.895,46
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-	- 9.436,70
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 831.768,69	- 2.149.825,45
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	- 7.419,31	- 571,18
c6	(-) Acquisto automezzi	- 304.892,14	- 6.397,83
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 134.294,09	- 463.720,99
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 1.398.335,67	- 2.829.847,61
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	-0,03	1.650,80
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-0,02	- 0,06
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,01	- 0,06
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	0,01
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	- 0,04	1.650,69
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-	-
e2	(-) Acquisto titoli	-	-
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	-
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-	348,00
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	348,00
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	- 1.718.395,26	- 412.693,84
a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	- 3.262.281,30	- 3.256.792,44

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	859.096,42	- 408.491,46
	(+)/(-) 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	0,00	-
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	822.905,91	3.325.793,69
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	20.337,00	42.142,25
	(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-	-
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	- 2.126,27
	(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
	(-) mutui quota capitale rimborsata	- 514.255,39	- 996.675,61
somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	1.188.083,94	1.960.642,60

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	4.518.370,25	4.456.851,53
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	4.518.370,25	4.456.851,53

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