

Piano Prospettico dei Flussi di Cassa APSS - Bilancio Preventivo 2024

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2023	DIFF. 2024 - 2023
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
Risultato di esercizio		-	-	-
(+)	ammortamenti fabbricati	22.050.000,00	22.050.000,00	-
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	8.465.000,00	8.465.000,00	-
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.110.000,00	1.110.000,00	-
Ammortamenti		31.625.000,00	31.625.000,00	-
(-)	utilizzo finanziamenti per investimenti	- 31.625.000,00	- 31.625.000,00	-
(-)	utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-	-
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 31.625.000,00	- 31.625.000,00	-
(+)	accantonamenti SUMAI	-	-	-
(-)	pagamenti SUMAI	-	-	-
(+)	accantonamenti TFR	-	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-	-
Premio operosità medici SUMAI + TFR		-	-	-
(+/-)	rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazione	-	-	-
Fondi svalutazione di attività		-	-	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	13.306.737,03	8.340.000,00	4.966.737,03
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 10.800.000,00	- 9.500.000,00	- 1.300.000,00
Fondo per rischi e oneri futuri		2.506.737,03	- 1.160.000,00	3.666.737,03
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		2.506.737,03	- 1.160.000,00	3.666.737,03
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	980.000,00	9.300.000,00	- 8.320.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 30.000,00	- 52.000,00	22.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 350.000,00	- 350.000,00	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	1.650.000,00	1.020.995,00	629.005,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	100.000,00	- 50.000,00	150.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 60.000,00	- 50.000,00	- 10.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-	-	-
Aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)		2.290.000,00	9.818.995,00	- 7.528.995,00
Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	1.354.257,00	- 3.786.793,00	5.141.050,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	12.712.492,00	6.000.000,00	6.712.492,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		- 25.000.000,00	- 20.000.000,00	- 5.000.000,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.000.000,00	700.000,00	300.000,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 3.350.000,00	- 2.400.000,00	- 950.000,00
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti		- 13.283.251,00	- 19.486.793,00	6.203.542,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	2.542.500,00	3.347.616,00	- 805.116,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze		2.542.500,00	3.347.616,00	- 805.116,00
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		-	-	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 5.944.013,97	- 7.480.182,00	1.536.168,03
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO				
(-)	acquisto costi di impianto e ampliamento	-	-	-
(-)	acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
(-)	acquisto diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-
(-)	acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-	-
(-)	acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 5.731.619,95	- 2.595.176,00	- 3.136.443,95

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2023	DIFF. 2024 - 2023
Acquisto immobilizzazioni immateriali		-5.731.619,95	-2.595.176,00	- 3.136.443,95
(+)	valore netto contabile costi di impianto e ampliamento dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-	-
(+)	valore netto contabile immobilizzazioni altre immateriali dismesse	-	-	-
Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		-	-	-
(-)	acquisto terreni	-	-	-
(-)	acquisto fabbricati	- 24.750.000,00	- 25.110.537,22	360.537,22
(-)	acquisto impianti e macchinari	-	-	-
(-)	acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 8.015.727,63	- 5.175.347,50	- 2.840.380,13
(-)	acquisto mobili e arredi	-	-	-
(-)	acquisto automezzi	-	-	-
(-)	acquisto altri beni materiali	- 8.539.453,98	- 8.600.000,00	60.546,02
Acquisto immobilizzazioni materiali		- 41.305.181,61	- 38.885.884,72	- 2.419.296,89
(+)	valore netto contabile terreni dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-	-	-
(+)	valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile automezzi dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-	-	-
Valore netto contabile immobilizzazioni materiali dismesse		-	-	-
(-)	acquisto crediti finanziari	- 6.500.000,00	- 14.500.000,00	8.000.000,00
Acquisto immobilizzazioni finanziarie		- 6.500.000,00	- 14.500.000,00	8.000.000,00
(+)	valore netto contabile crediti finanziari dismessi	2.600.000,00	14.000.000,00	- 11.400.000,00
Valore netto contabile immobilizzazioni finanziarie dismesse		2.600.000,00	14.000.000,00	- 11.400.000,00
(+/-) Aumento/diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni				-
B - Totale attività di investimento		- 50.936.801,56	- 41.981.060,72	- 8.955.740,84
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				-
(+)/(-)				
	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	2.500.000,00	5.443.000,00	- 2.943.000,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	35.000.000,00	55.000.000,00	- 20.000.000,00
(+)/(-)	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)	-	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	-	-	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e altri	37.850.000,00	19.000.000,00	18.850.000,00
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	-	-	-
Aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		75.350.000,00	79.443.000,00	- 4.093.000,00
(+)/(-)	Aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere	-	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui	-	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-	-
Aumento/diminuzione debiti per mutui		-	-	-
C - Totale attività di finanziamento		75.350.000,00	79.443.000,00	- 4.093.000,00
				-
FLUSSO DI CASSA NETTO COMPLESSIVO (A+B+C)		18.469.184,47	29.981.757,28	- 11.512.572,81
Δ liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		18.469.184,47	29.981.757,28	- 11.512.572,81
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide dello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-	-

TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	2.506.737,03	- 1.160.000,00
Flusso generato dalla variazione dei crediti e debiti	- 8.450.751,00	- 6.320.182,00
B - Totale attività di investimento	- 50.936.801,56	- 41.981.060,72
C - Totale attività di finanziamento	75.350.000,00	79.443.000,00
Differenza disponibilità liquide inizio/fine esercizio	18.469.184,47	29.981.757,28