

Piano Prospettico dei Flussi di Cassa APSS - Bilancio Preventivo 2023

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2023	ANNO 2022	DIFF. 2023 - 2022
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	8.340.000,00	14.193.000,00	- 5.853.000,00
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 9.500.000,00	- 16.919.018,00	7.419.018,00
Fondo per rischi e oneri futuri		- 1.160.000,00	- 2.726.018,00	1.566.018,00
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		- 1.160.000,00	- 2.726.018,00	1.566.018,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	9.300.000,00	-	9.300.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 52.000,00	- 85.000,00	33.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 350.000,00	- 405.000,00	55.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	1.020.995,00	750.000,00	270.995,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 50.000,00	- 130.000,00	80.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 50.000,00	10.000,00	- 60.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-	-	-
Aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)		9.818.995,00	140.000,00	9.678.995,00
Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	- 3.786.793,00	- 5.099.312,00	1.312.519,00
(+)/(-)	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	6.000.000,00	38.854.554,00	- 32.854.554,00
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		- 20.000.000,00	- 25.000.000,00	5.000.000,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	700.000,00	1.500.000,00	- 800.000,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 2.400.000,00	1.200.000,00	- 3.600.000,00
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti		- 19.486.793,00	11.455.242,00	- 30.942.035,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	3.347.616,00	10.197.131,66	- 6.849.515,66
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze		3.347.616,00	10.197.131,66	- 6.849.515,66
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		-	-	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 7.480.182,00	19.066.355,66	- 26.546.537,66
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	- 2.595.176,00	- 2.151.096,17	- 444.079,83

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2023	ANNO 2022	DIFF. 2023 - 2022
Acquisto immobilizzazioni immateriali		-2.595.176,00	-2.151.096,17	- 444.079,83
(+)	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	- 25.110.537,22	- 31.000.000,00	5.889.462,78
(-)	acquisto impianti e macchinari	-	-	-
(-)	acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 5.175.347,50	- 8.777.914,61	3.602.567,11
(-)	acquisto mobili e arredi	-	-	-
(-)	acquisto automezzi	-	-	-
(-)	acquisto altri beni materiali	- 8.600.000,00	- 2.671.499,95	5.928.500,05
Acquisto immobilizzazioni materiali		- 38.885.884,72	- 42.449.414,56	3.563.529,84
(+)	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	- 14.500.000,00	- 3.750.000,00	10.750.000,00
Acquisto immobilizzazioni finanziarie		- 14.500.000,00	- 3.750.000,00	10.750.000,00
(+)	valore netto contabile crediti finanziari dismessi	14.000.000,00	3.250.000,00	10.750.000,00
Valore netto contabile immobilizzazioni finanziarie dismesse		14.000.000,00	3.250.000,00	10.750.000,00
(+/-) Aumento/diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni				-
B - Totale attività di investimento		- 41.981.060,72	- 45.100.510,73	3.119.450,01
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				-
(+)/(-)				
	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	5.443.000,00	3.200.000,00	2.243.000,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	55.000.000,00	43.000.000,00	12.000.000,00
(+)/(-)	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	19.000.000,00	10.300.000,00	8.700.000,00
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	-	-	-
Aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		79.443.000,00	56.500.000,00	22.943.000,00
(+)/(-)	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		79.443.000,00	56.500.000,00	22.943.000,00
				-
FLUSSO DI CASSA NETTO COMPLESSIVO (A+B+C)		29.981.757,28	30.465.844,93	- 484.087,65
Δ liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		29.981.757,28	30.465.844,93	- 484.087,65
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide dello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-	-

TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-	1.160.000,00	-	2.726.018,00
Flusso generato dalla variazione dei crediti e debiti	-	6.320.182,00		21.792.373,66
B - Totale attività di investimento	-	41.981.060,72	-	45.100.510,73
C - Totale attività di finanziamento		79.443.000,00		56.500.000,00
Differenza disponibilità liquide inizio/fine esercizio		29.981.757,28		30.465.844,93