

***PIANO DEI FLUSSI DI CASSA
PROSPETTICI***

DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2023

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2023 PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI ART. 25 DEL D.LGS. 118/2011 REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DALL'ART. 26, COMMA 2 DEL D.LGS. 118/2011	ANNO 2023
---	------------------

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	0,00
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	1.570.163,40
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.510.740,78
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	248.594,94
	Ammortamenti	4.329.499,12
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	+ TFR	-
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	
	- Fondi svalutazione di attività	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	80.000,00
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 400.000,00
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	- 320.000,00
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	4.009.499,12
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso lo Stato, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso Regione e p.a., esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	- 600.000,00
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	- 100.000,00
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	- 100.000,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	1.000.000,00
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate</i>	80.000,00
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.</i>	- 4.000.000,00
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	- 200.000,00
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	- 800.000,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 4.920.000,00
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	- 162.120,17
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 162.120,17
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	- 80.000,00
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 152.621,05

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2023 PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI ART. 25 DEL D.LGS. 118/2011 REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DALL'ART. 26, COMMA 2 DEL D.LGS. 118/2011	ANNO 2023
--	------------------

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 100.000,00
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 200.000,00
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 50.000,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 350.000,00
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	- 1.000.000,00
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 150.000,00
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.000.000,00
(-)	Acquisto mobili e arredi	
(-)	Acquisto automezzi	- 50.000,00
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 200.000,00
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 200.000,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 2.600.000,00
(+)	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	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	- 100.000,00
B - Totale attività di investimento		- 3.050.000,00

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2023 PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI ART. 25 DEL D.LGS. 118/2011 REDATTO SECONDO LO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO PREVISTO DALL'ART. 26, COMMA 2 DEL D.LGS. 118/2011	ANNO 2023
---	------------------

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+)	aumento fondo di dotazione	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 43.055,07
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	
C - Totale attività di finanziamento		- 43.055,07

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 3.245.676,12
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 3.245.676,12
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-