



**ALLEGATO “1.3”**  
**Bilancio Preventivo Economico**  
**Anno 2021**

**FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI**



## FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI

		ANNO 2021
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>(+)</b>	<b>risultato di esercizio</b>	-
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+)	ammortamenti fabbricati	24.613.485
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	17.277.012
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.178.795
	<b>Ammortamenti</b>	<b>43.069.292</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 38.441.906
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 38.441.906</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	1.328.605
(-)	pagamenti SUMAI	- 2.131.498
(+)	accantonamenti TFR	-
(-)	pagamenti TFR	- 6.154
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>- 809.047</b>
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.140.666
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-
	<b>Fondi svalutazione di attività</b>	<b>1.140.666</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	17.636.993
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 34.384.539
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>- 16.747.547</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>- 11.788.541</b>
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 83.578
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 596.805
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 1.146.338
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	- 17.488
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 3.035.226
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	348.733
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	358.484
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	19.809.338
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>15.637.120</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	-
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</b>	-
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</b>	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	- 2.899.397
(+)(-)	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	-
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</b>	<b>- 2.899.397</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	1.048.579
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 547.551
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	317.896
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	414.292
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>1.233.216</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	-
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	-
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>2.182.398</b>

<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
(-)	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	- 685.237
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 88.822
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>- 774.059</b>
(+)	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	-
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>-</b>
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 5.386.049
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.045.919
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 13.417.834
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 1.000.729
(-)	Acquisto automezzi	- 626.005
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 13.666.396
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 35.142.932</b>
(+)	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	-
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>-</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	-
(-)	Acquisto titoli	-
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 35.916.992</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	8.449.818
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripianto perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>8.449.818</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	21.390.378
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>21.390.378</b>
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>29.840.196</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>- 3.894.398</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>- 3.894.398</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>-</b>