

## ALLEGATO C) PIANO DEI FLUSSI DI CASSA AZIENDA ZERO

			BEP 2018
		<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>	
<b>I</b>	<b>I</b>	<b>(+) risultato di esercizio</b>	195.252.181,57
<b>II</b>	<b>II=(1+2+3+4+5)</b>	<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>363.129.330,45</b>
1a	1a	(+) ammortamenti fabbricati	67.500,00
1b	1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	36.146,40
1c	1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.616.586,19
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>1.720.232,59</b>
2a	2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 1.720.232,59
2b	2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-
<b>2</b>	<b>2</b>	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-1.720.232,59</b>
3a	3a	(+) accantonamenti SUMAI	-
3b	3b	(-) pagamenti SUMAI	-
3c	3c	(+) accantonamenti TFR	-
3d	3d	(-) pagamenti TFR	-
<b>3</b>	<b>3</b>	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0,00</b>
4a	4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
4b	4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	-
4c	4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-
<b>4</b>	<b>4</b>	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0,00</b>
5a	5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	363.129.330,45
5b	5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-
<b>5</b>	<b>5</b>	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>363.129.330,45</b>
<b>III</b>	<b>III=(6+7+8+9+10)</b>	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-87.271.826,77</b>
6a	6a	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-
6b	6b	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-
6c	6c	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	- 87.700.000,00
6d	6d	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-
6e	6e	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-
6f	6f	(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	428.173,23
6g	6g	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-
6h	6h	(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-
<b>6</b>	<b>6</b>	<b>(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-87.271.826,77</b>
<b>7</b>	<b>7</b>	<b>(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-</b>
8a	8a	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-
8b	8b	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-
8c	8c	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-
8d	8d	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-
8e	8e	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	-
8f	8f	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	-
8g	8g	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-
8h	8h		-
8i	8i	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-
8j	8j	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-
8k	8k	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-
8l	8l	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-
8m	8m	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-
8n	8n	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-
<b>8</b>	<b>8</b>	<b>(+/-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>0,00</b>
9a	9a	(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	-
9b	9b	(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
<b>9</b>	<b>9</b>	<b>(+/-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>10</b>	<b>(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-</b>

RED	I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	471.109.685,25
-----	----------	--	----------------

		ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	-
a1	a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-
a2	a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-
a3	a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 4.661.236,85
a4	a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
a5	a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
<b>a</b>	<b>a</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-4.661.236,85</b>
b1	b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
b2	b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
b3	b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
b4	b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-
b5	b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
<b>b</b>	<b>b</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0,00</b>
c1	c1	(-) Acquisto terreni	-
c2	c2	(-) Acquisto fabbricati	- 4.500.000,00
c3	c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	- 150.000,00
c4	c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-
c5	c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-
c6	c6	(-) Acquisto automezzi	-
c7	c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-
<b>c</b>	<b>c</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-4.650.000,00</b>
d1	d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-
d2	d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
d3	d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
d4	d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
d5	d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
d6	d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-
d7	d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
<b>d</b>	<b>d</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0,00</b>
e1	e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-
e2	e2	(-) Acquisto titoli	-
<b>e</b>	<b>e</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>
f1	f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
f2	f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-
<b>f</b>	<b>f</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>
<b>g</b>	<b>g</b>	<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-</b>
INV	a+b+c+d+e+f+g	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-9.311.236,85</b>

		ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
h1		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
h2		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-
h3		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
h4		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-
h5		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
h6		<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>-</b>
h7		(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
h8		(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
h9		<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>
h10		<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>-</b>
h11		(+) assunzione nuovi mutui*	-
h12		(-) mutui quota capitale rimborsata	-
FIN	somma dei precedenti	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>

<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>461.798.448,40</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>461.798.448,40</b>

<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0,00</b>
---	-------------