



Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale  
**SANTOBONO PAUSILIPON**

# Piano dei flussi di cassa prospettico 2023

## RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2021

		2023	2021
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	0	32.045
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.029.022	2.029.022
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.050.281	3.050.281
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	34.332	34.332
	<b>Ammortamenti</b>	<b>5.113.635</b>	<b>5.113.635</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.969.587	-4.301.187
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		-668.401
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-4.969.587</b>	<b>-4.969.587</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	160.196	160.196
(-)	pagamenti SUMAI	0	-31.058
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR	0	
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>160.196</b>	<b>129.138</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	121.985
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		0
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0</b>	<b>121.985</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	15.654.785	21.357.358
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-4.401.770	-1.007.231
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>11.253.015</b>	<b>20.350.126</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>11.557.259</b>	<b>20.655.357</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</b>	0	-2.104.116
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	-79.388
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-13.461	-379.455
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso società ed enti partecipati dalla regione	0	-433.246
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-1.302.779	30.560
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	0	1.450.425
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0	753.134
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-848.313	1.261.551
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-2.164.553</b>	<b>499.466</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>-5.545</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-2.165.503	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondi		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0	-15.079.974
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0	1.754.634
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/enti partecipati dalla regione	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	-120.040
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	256.253	-298.700
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-1.909.250</b>	<b>-13.744.080</b>
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0	-715.320
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	-715.320
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	0
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>7.483.456</b>	<b>6.689.879</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-121.540	-110.062



# Piano dei flussi di cassa prospettico 2023

Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale  
**SANTOBONO PAUSILIPON**

## RENDICONTO FINANZIARIO

	2023	2021
(-)		0
(-)		0
<b>(-)</b>	<b>121.540</b>	<b>-110.062</b>
(+)		0
(+)		0
(+)		0
(+)		0
(+)		0
<b>(+)</b>		
(-)	0	
(-)	-3.090.904	-4.941.560
(-)	0	-686.897
(-)	-3.998.045	-3.009.332
(-)	-184.300	-181.686
(-)	0	0
(-)	-157.051	-727.994
<b>(-)</b>	<b>-7.430.299</b>	<b>-9.547.469</b>
(+)		0
(+)		0
(+)		0
(+)		0
(+)		0
(+)		0
<b>(+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)		0
(-)		0
<b>(-)</b>		<b>0</b>
(+)	0	0
(+)		0
<b>(+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>		<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-7.308.760</b>	<b>-9.657.532</b>
		0
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/( -)	-2.165.503	482.197
(+)/( -)	-10.834.311	-7.063.373
(+)/( -)		0
(+)/( -)	0	0
(+)/( -)		0
<b>(+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	8.775.979	14.984.048
(+)/( -)	2.842.455	432.041
<b>(+)/( -)</b>	<b>-1.381.380</b>	<b>8.834.913</b>
<b>(+)/( -)</b>		<b>0</b>
(+)		0
(-)		0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>-1.381.380</b>	<b>8.834.913</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-1.206.684</b>	<b>5.867.260</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-1.206.683	5.867.260
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>