



# *Azienda Sanitaria Locale TA*

## *Allegato B*

*Delibera n. 2928 del 30/12/2022*

# *Piano dei flussi di cassa prospettici*

*(Art. 25 D.Lgs. 118/2011)*

### PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI - PREVISIONE 2023

OPERAZIONI	Importi
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>	
<b>Importi</b>	
<b>(+) risultato di esercizio</b>	- <b>32.495.555</b>
<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+) ammortamenti fabbricati	4.700.000
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	8.809.600
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	76.000
<b>Ammortamenti</b>	<b>13.585.600</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 2.480.000
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 470.000
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 2.950.000</b>
(+) accantonamenti SUMAI	720.000
(-) pagamenti SUMAI	900.000
(+) accantonamenti TFR	
(-) pagamenti TFR	
<b>- premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>1.620.000</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	2.970.228
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	
<b>- Fondo per rischi e oneri futuri</b>	<b>2.970.228</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>- 17.269.727</b>
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-</b>

<b>OPERAZIONI</b>	<b>Importi</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
(+)/(-) 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	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</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>- 17.269.727</b>
<b>ATTIVITÀ 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	
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</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>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	-

<b>OPERAZIONI</b>	<b>Importi</b>
(-) Acquisto terreni	
(-) Acquisto fabbricati	- 125.546.000
(-) Acquisto impianti e macchinari	
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 3.660.000
(-) Acquisto mobili e arredi	
(-) Acquisto automezzi	
(-) Acquisto altri beni materiali	-
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 129.206.000</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>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>-</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	-
(-) Acquisto titoli	-
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>- 129.206.000</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	128.026.000
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>128.026.000</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>-</b>

<b>OPERAZIONI</b>	<b>Importi</b>
(+) assunzione nuovi mutui*	
(-) mutui quota capitale rimborsata	
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>128.026.000</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>- 18.449.727</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>- 18.449.727</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>

Taranto, 30 dicembre 2022

FIRMATO  
Il Dirigente SSD Bilancio e Contabilità  
(Dott. Vincenzo GRECO)

FIRMATO  
Il Direttore dell'Area Gestione Risorse Economico  
Finanziarie  
(Avv. Tiziana TURTURICI)

FIRMATO  
Il Direttore Amministrativo  
(Dott. Vito SANTORO)

FIRMATO  
Il Direttore Generale  
(Dott. Vito Gregorio COLACICCO)