

Piano dei flussi di cassa prospettico 2026

RENDICONTO FINANZIARIO		2026	2024
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	8.877
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.524.542	2.524.542
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.035.476	5.035.476
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.229.883	1.229.883
	Ammortamenti	8.789.901	8.789.901
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-8.697.786	-8.200.304
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		-497.482
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-8.697.786	-8.697.786
(+)	accantonamenti SUMAI	120.000	119.914
(-)	pagamenti SUMAI	0	-36.383
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR	0	
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	120.000	83.531
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		0
	- Fondi svalutazione di attività	0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	7.347.289	11.385.540
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-14.240.000	-16.564.245
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-6.892.711	-5.178.705
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-6.680.596	-4.994.182
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	88.871
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	-16.595
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0	-133.706
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso società ed enti partecipati dalla regione	0	586.418
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-696.081	11.097
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	0	1.167.591
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0	419.753
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-990.080	1.761.983
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-1.686.161	3.885.412
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0
(+)/(-)	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 extrafondo		400.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0	-6.928.874
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0	5.852
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0	165.633
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/enti partecipati dalla regione	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	7.840
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	513.962	278.461
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-1.651.541	-6.071.088
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0	-92.302
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	-92.302

Piano dei flussi di cassa prospettico 2026

RENDICONTO FINANZIARIO		2026	2024
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-10.018.298	-7.272.160
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	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	1.229.883	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		-236.197
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.229.883	-236.197
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni	0	
(-)	Acquisto fabbricati	-4.218.240	-9.785.693
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	-21.613
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-663.600	-2.173.149
(-)	Acquisto mobili e arredi	-113.105	-212.680
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-42.307	-1.014.035
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-5.037.252	-13.207.170
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		669
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	669
(-)	Acquisto crediti finanziari		0
(-)	Acquisto titoli		0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		0
B - Totale attività di investimento		-6.267.135	-13.442.698
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-2.165.503	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	13.173.488	4.387.939
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	5.153.894	9.441.023
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	221.289	184.015
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	16.383.168	14.012.977

Piano dei flussi di cassa prospettico 2026

RENDICONTO FINANZIARIO		2026	2024
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		0
(+)	assunzione nuovi mutui*		0
(-)	mutui quota capitale rimborsata		0
C - Totale attività di finanziamento		16.383.168	14.012.977
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		97.735	-6.701.881
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		97.735	-6.701.881
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0