

Piano dei flussi di cassa prospettici 2026	Piano dei flussi di cassa prospettici 2026	Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	Risultato di esercizio	-30.905.656,86
	Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.378.477,94
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.463.007,17
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	613.348,86
Ammortamenti		7.454.833,97
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.962.946,77
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	0,00
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-6.962.946,77
(+)	accantonamenti SUMAI	20.000,00
(-)	pagamenti SUMAI	-52.000,00
(+)	accantonamenti TFR	0,00
(-)	pagamenti TFR	0,00
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		-32.000,00
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-50.000,00
- Fondi svalutazione di attività		-50.000,00
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.081.286,40
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.166.000,00
- Fondo per rischi ed oneri futuri		3.915.286,40
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-26.580.483,26
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	2.405,08
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	857.111,95
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-12.137.586,67
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-2.708.156,12
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-3.983.682,59
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-1.088.864,62

Piano dei flussi di cassa prospettici 2026	Piano dei flussi di cassa prospettici 2026	Importi in euro
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-19.058.772,97
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-74.109,30
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	GSA
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	GSA
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	GSA
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	GSA
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	GSA
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	900.000,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-13.479,49
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-231.957,37
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-839.059,00
	diminuzione/aumento di crediti	-184.495,86
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	1.945,48
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-45.895.915,92
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00
(-)	Acquisto diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-153.960,00
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-153.960,00
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00

Piano dei flussi di cassa prospettici 2026	Piano dei flussi di cassa prospettici 2026	Importi in euro
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00
(-)	Acquisto terreni	0,00
(-)	Acquisto fabbricati	-9.756.358,70
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0,00
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-7.263.235,40
(-)	Acquisto mobili e arredi	-20.000,00
(-)	Acquisto automezzi	-320.000,00
(-)	Acquisto altri beni materiali	-440.000,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-17.799.594,10
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	31.567,68
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	5.971,28
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	37.538,96
(-)	Acquisto crediti finanziari	0,00
(-)	Acquisto titoli	0,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0,00
B - Totale attività di investimento		-17.916.015,14
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	2.627.505,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	22.632.804,54
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	2.186.568,75
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00

Piano dei flussi di cassa prospettici 2026	Piano dei flussi di cassa prospettici 2026	Importi in euro
(+)	aumento fondo di dotazione	0,00
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	14.309.984,30
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	41.756.862,59
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0,00
(+)	assunzione nuovi mutui*	0,00
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0,00
C - Totale attività di finanziamento		41.756.862,59
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-22.055.068,46
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-22.055.068,46
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00
N.B. E' da rilevare che il saldo liquidità è difficilmente stimabile in quanto al momento della compilazione non sussistono evidenze oggettive sui flussi generati dalla gestione corrente e sulla programmazione degli accrediti regionali		