

## BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2026

valori in unità di €

<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+)	<b>risultato di esercizio</b>	-
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+)	ammortamenti fabbricati	10.231.174
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.245.494
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	140.235
	<b>Ammortamenti</b>	<b>17.616.903</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(17.616.903)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>(17.616.903)</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	655.230
(-)	pagamenti SUMAI	624.166
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>31.064</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	24.328.820
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	(26.104.973)
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>(1.776.153)</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>(1.745.089)</b>
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto</i>	(14.677.059)
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	0
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	3.013.300
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	-
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	16.893.807
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	(1.574.749)
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	(959.426)
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	2.443.987
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>5.139.860</b>
(+)(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>6.047</b>
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	-
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>	
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	(123.876.555)
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	(2.062)
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	(969.510)
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	-
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	(25.921.798)
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>(150.769.925)</b>
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	832.826
(+)(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	-
(+)(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>832.826</b>

## BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2026

valori in unità di €

(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	(1.129.515)
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>(147.665.797)</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	(294.957)
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>(294.957)</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>	
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	(420.135)
(-)	Acquisto impianti e macchinari	(4.098.901)
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(3.428.615)
(-)	Acquisto mobili e arredi	(319.938)
(-)	Acquisto automezzi	(117.486)
(-)	Acquisto altri beni materiali	(6.220.357)
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>(14.605.431)</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	(4.656)
(-)	Acquisto titoli	-
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>(4.656)</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>(14.905.044)</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	(16.159.849)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.302.004
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	140.405.765
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>126.547.920</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	39.763.197
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
(+)(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>39.763.197</b>

## BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2026

valori in unità di €

(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>166.311.117</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>3.740.277</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>3.740.277</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0</b>