

CONSUNTIVO 2025

valori in unità di €

		31/12/2025	31/12/2024
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	-	-
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	10.392.030	10.392.030
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	15.098.215	13.538.739
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	389.867	284.059
	Ammortamenti	25.880.112	24.214.828
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(25.880.112)	(24.214.828)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	(25.880.112)	(24.214.828)
(+)	accantonamenti SUMAI	561.048	431.446
(-)	pagamenti SUMAI	140.876	400.382
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	420.172	31.064
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività	-	-
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	18.574.646	31.195.667
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	(24.531.183)	(32.971.820)
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	(5.956.537)	(1.776.153)
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	(5.536.364)	(1.745.089)
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	12.848	(14.677.059)
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	-	0
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	3.123.813	3.013.300
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	-	-
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	(6.152.153)	16.893.807
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	3.320.114	(1.574.749)
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	(198.218)	(959.426)
(+)(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	(9.357.744)	2.443.987
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	(9.251.340)	5.139.860

CONSUNTIVO 2025

valori in unità di €

		31/12/2025	31/12/2024
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	(6.047)	6.047
(+)/(-)	<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>	40.549.181	(123.876.555)
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	19.095	(2.062)
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	(2.540.448)	(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>	12.629.484	(25.921.798)
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	50.657.312	(150.769.925)
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	(1.326.282)	832.826
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	(1.326.282)	832.826
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	(1.118.173)	(1.129.515)
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	33.419.106	(147.665.797)
	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	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	(790.574)	(294.957)
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	(790.574)	(294.957)
(+)	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		

CONSUNTIVO 2025

valori in unità di €

		31/12/2025	31/12/2024
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	(218.336)	(420.135)
(-)	Acquisto impianti e macchinari	(4.793.670)	(4.098.901)
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(4.022.329)	(3.428.615)
(-)	Acquisto mobili e arredi	(688.314)	(319.938)
(-)	Acquisto automezzi	(433.579)	(117.486)
(-)	Acquisto altri beni materiali	(26.380.926)	(6.220.357)
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	(36.537.154)	(14.605.431)
(+)	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		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-	-
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	(4.656)
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-	(4.656)
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		(37.327.728)	(14.905.044)
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	(16.159.849)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	2.926.004	2.302.004
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	140.405.765
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	2.926.004	126.547.920

CONSUNTIVO 2025

valori in unità di €

		31/12/2025	31/12/2024
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	15.563.320	39.763.197
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-	-
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	15.563.320	39.763.197
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-	-
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		
C - Totale attività di finanziamento		18.489.325	166.311.117
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		14.580.702	3.740.277
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		14.580.702	3.740.277
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-