

| | A | B | C | D | E |
|----|--------|---------|--|--------------------|--------------------|
| 1 | | | SCHEMA PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI/ RENDICONTO FINANZIARIO | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
| 2 | | | <i>Valori in euro</i> | | |
| 3 | RFA000 | | OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | |
| 4 | RFA001 | (+) | risultato di esercizio | -13.269.634 | -19.856.118 |
| 5 | | | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| 6 | RFA003 | (+) | ammortamenti fabbricati | 9.006.155 | 8.993.629 |
| 7 | RFA004 | (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 5.861.792 | 5.939.538 |
| 8 | RFA005 | (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 2.480.320 | 1.752.572 |
| 9 | | | Ammortamenti | 17.348.267 | 16.685.739 |
| 10 | RFA007 | (-) | Utilizzo finanziamenti per investimenti | -10.906.575 | -9.667.855 |
| 11 | RFA008 | (-) | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | -2.371.823 | -2.651.372 |
| 12 | | | utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | -13.278.398 | -12.319.227 |
| 13 | RFA010 | (+) | accantonamenti SUMAI | 1.189.500 | 1.043.074 |
| 14 | RFA011 | (-) | pagamenti SUMAI | -1.143.011 | -963.041 |
| 15 | RFA012 | (+) | accantonamenti TFR | | |
| 16 | RFA013 | (-) | pagamenti TFR | | |
| 17 | | | - Premio operosità medici SUMAI + TFR | 46.489 | 80.033 |
| 18 | RFA015 | (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | | |
| 19 | RFA016 | (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | | 900.000 |
| 20 | RFA017 | (-) | utilizzo fondi svalutazioni* | -700.404 | -5.061.377 |
| 21 | | | - Fondi svalutazione di attività | -700.404 | -4.161.377 |
| 22 | RFA019 | (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 23.091.945 | 26.453.809 |
| 23 | RFA020 | (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | -17.861.089 | -44.888.771 |
| 24 | | | - Fondo per rischi ed oneri futuri | 5.230.856 | -18.434.962 |
| 25 | | | TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | -4.622.824 | -38.005.913 |
| 26 | | | | | |
| 27 | RFA023 | (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i> | 975.932 | 882.293 |
| 28 | RFA024 | (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i> | 3.696.776 | -3.401.369 |
| 29 | RFA025 | (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i> | -754.476 | -13.096.744 |
| 30 | RFA026 | (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i> | 26.905 | -2.571 |
| 31 | RFA027 | (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i> | 3.739.558 | -711.133 |
| 32 | RFA028 | (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti tributari</i> | 720.571 | -1.514.519 |
| 33 | RFA029 | (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i> | -182.173 | 1.203.082 |
| 34 | RFA030 | (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione altri debiti</i> | -1.579.996 | 1.433.640 |
| 35 | | (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | 6.643.097 | -15.207.321 |
| 36 | RFA032 | (+)/(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | 148.503 | -126.888 |
| 37 | RFA033 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i> | 27.452 | 65.536 |
| 38 | RFA034 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i> | | |
| 39 | RFA035 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i> | | |
| 40 | RFA036 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i> | | |
| 41 | RFA037 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i> | | |
| 42 | RFA038 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i> | | |
| 43 | RFA039 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i> | | |
| 44 | RFA040 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i> | - 37.291.778 | - 1.935.203 |
| 45 | RFA041 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i> | -999 | 500.975 |
| 46 | RFA042 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i> | 987.401 | 37.666.648 |
| 47 | RFA043 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i> | 0 | 44.280 |
| 48 | RFA044 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i> | 6.011 | -14.524 |
| 49 | RFA045 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i> | 12.814.530 | 22.119.272 |
| 50 | | (+)/(-) | diminuzione/aumento di crediti | -23.457.383 | 58.446.984 |
| 51 | RFA047 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento del magazzino</i> | 2.267.628 | -2.404.505 |
| 52 | RFA048 | (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i> | | |
| 53 | | (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | 2.267.628 | -2.404.505 |
| 54 | RFA050 | (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | -78.351 | -118.575 |
| 55 | | | A - Totale operazioni di gestione reddituale | -19.099.330 | 2.583.782 |
| 56 | | | | | |
| 57 | | | ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | |
| 58 | RFB001 | (-) | Acquisto costi di impianto e di ampliamento | | |
| 59 | RFB002 | (-) | Acquisto costi di ricerca e sviluppo | | |
| 60 | RFB003 | (-) | Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | -853.037 | |
| 61 | RFB004 | (-) | Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | -79.363 | -396.854 |
| 62 | RFB005 | (-) | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | -3.747.140 | -2.888.491 |
| 63 | | (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | -4.679.540 | -3.285.345 |
| 64 | RFB007 | (+) | Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | | |
| 65 | RFB008 | (+) | Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | | |
| 66 | RFB009 | (+) | Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | | |
| 67 | RFB010 | (+) | Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | | |
| 68 | RFB011 | (+) | Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | | |
| 69 | | (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | 0 | 0 |
| 70 | RFB013 | (-) | Acquisto terreni | | |
| 71 | RFB014 | (-) | Acquisto fabbricati | -1.395.866 | -95.589 |
| 72 | RFB015 | (-) | Acquisto impianti e macchinari | 0 | |
| 73 | RFB016 | (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | -5.077.074 | -5.018.113 |
| 74 | RFB017 | (-) | Acquisto mobili e arredi | -174.573 | -144.705 |
| 75 | RFB018 | (-) | Acquisto automezzi | -583.952 | -387.468 |
| 76 | RFB019 | (-) | Acquisto altri beni materiali | -17.902.011 | -17.722.869 |
| 77 | | (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | -25.133.476 | -23.368.743 |
| 78 | RFB021 | (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | | |
| 79 | RFB022 | (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | | |
| 80 | RFB023 | (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | | |
| 81 | RFB024 | (+) | Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | 5.488 | 17.178 |
| 82 | RFB025 | (+) | Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | | |
| 83 | RFB026 | (+) | Valore netto contabile automezzi dismessi | | |
| 84 | RFB027 | (+) | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | | |
| 85 | | (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | 5.488 | 17.178 |
| 86 | RFB029 | (-) | Acquisto crediti finanziari | | |
| 87 | RFB030 | (-) | Acquisto titoli | | |
| 88 | | (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | 0 | |
| 89 | RFB032 | (+) | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | | |

| | A | B | C | D | E |
|-----|--------|---------|---|--------------------|--------------------|
| 90 | RFB033 | (+) | Valore netto contabile titoli dismessi | | |
| 91 | | (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | 0 | |
| 92 | RFB035 | (+/-) | Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | 4.154.371 | 520.762 |
| 93 | | | B - Totale attività di investimento | -25.653.157 | -26.116.148 |
| 94 | | | | | |
| 95 | | | ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | |
| 96 | RFC001 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 501.874 | -501.874 |
| 97 | RFC002 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | 6.130.859 | -12.248.275 |
| 98 | RFC003 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | | |
| 99 | RFC004 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | | |
| 100 | RFC005 | (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | | |
| 101 | RFC006 | (+) | aumento fondo di dotazione | | |
| 102 | RFC007 | (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 7.412.893 | 25.988.839 |
| 103 | RFC008 | (+)/(-) | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 19.250.851 | 21.713.302 |
| 104 | | (+)/(-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 26.663.744 | 47.702.141 |
| 105 | RFC010 | (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | | |
| 106 | RFC011 | (+) | assunzione nuovi mutui* | | 4.000.000 |
| 107 | RFC012 | (-) | mutui quota capitale rimborsata | -5.308.784 | -4.985.898 |
| 108 | | | C - Totale attività di finanziamento | 27.987.693 | 33.966.094 |
| 109 | | | | | |
| 110 | | | FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | -16.764.794 | 10.433.727 |
| 111 | RFDELT | | Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | -16.764.794 | 10.433.727 |
| 112 | | | | | |
| 113 | | | Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | 0 | 0 |