

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2025	ANNO 2024
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	52.000
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.450.000	2.413.063
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.600.000	5.340.339
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	310.000	293.907
Ammortamenti		8.360.000	8.047.309
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-550.000	-400.000
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-550.000	-400.000
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
+ TFR		0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	50.000	50.000
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
- Fondi svalutazione di attività		50.000	50.000
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.682.000	7.131.725
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-5.030.664	-2.680.000
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-3.348.664	4.451.725
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		4.511.336	12.201.034
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso lo Stato, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso Regione e p.a., esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	413.331	463.756
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari		0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	120.000	100.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	295.000	190.000
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	828.331	753.756
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	300.940	-491.940
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione e P.A.	1.850.000	10.100.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs altri soggetti pubblici (altri statì/ue/ altri sogg. Pubblici)	60.000	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/aziende sanitarie pubbliche	55.000	30.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/privati	460.000	375.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	2.725.940	10.013.060
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	0	-3.000.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	250.000	250.000
A - Totale operazioni di gestione reddituale		8.315.607	20.217.850
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-610.000	-360.000
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-610.000	-360.000
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-2.000.000	-904.997
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-3.891.800	-970.000
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.402.180	-4.655.000
(-)	Acquisto mobili e arredi	-439.200	-165.000
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-1.464.000	-485.000
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-4.693.427	-2.700.000
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-14.890.607	-9.879.997
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	1.980.000	950.000
B - Totale attività di investimento		-13.520.607	-9.289.997
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	10.807.180	3.804.997
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0	0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0	0
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-10.807.180	-3.804.997
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento		0	0
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-5.205.000	10.927.853
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-5.205.000	10.927.853
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

Previsioni flussi di cassa anno 2025

Allegato 4

previsione entrate 2025	(si veda rendiconto finanziario)
Assegnazione annua indistinta	€ 65.150.000,00
Assegnazioni vincolate	€ 4.750.000,00
Cessioni di beni e prestazione di servizi	€ 7.610.000,00
Altre entrate	€ 770.000,00
Totale	€ 78.280.000,00

previsione uscite 2025	(si veda rendiconto finanziario)
Personale	€ 22.400.000,00
Compensi organismi	€ 575.000,00
Ritenute	€ 950.000,00
Contributi	€ 12.960.000,00
Contributi vincolati	€ 400.000,00
Beni e servizi	€ 33.800.000,00
Imposte e tasse	€ 2.291.800,00
Spese economiche	€ 15.000,00
Altre uscite	€ 10.093.200,00
Totale	€ 83.485.000,00

	PREVENTIVO I TRIMESTRE 2025				PREVENTIVO II TRIMESTRE 2025				PREVENTIVO III TRIMESTRE 2025				PREVENTIVO IV TRIMESTRE 2025				TOTALE
INCASSI 2025	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	TOTALE	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	TOTALE	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	TOTALE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	TOTALE	
DA ERARIO	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
DA REGIONI (finanziamenti parte corrente)	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ 50.000,00	€ 18.000.000,00	€ -	€ -	€ 18.000.000,00	€ -	€ -	€ 22.000.000,00	€ 22.000.000,00	€ 5.000.000,00	€ 17.100.000,00	€ 3.000.000,00	€ 25.100.000,00	€ 65.150.000,00
DA REGIONI (altre entrate)	€ -	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 200.000,00
				€ -				€ -				€ -				€ -	€ -
MINISTERO	€ -	€ 200.000,00	€ 450.000,00	€ 650.000,00	€ 200.000,00	€ -	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ 3.500.000,00	€ -	€ 3.500.000,00	€ 4.550.000,00
				€ -				€ -				€ -				€ -	€ -
DA CLIENTI (PUBBLICI E PRIVATI)	€ 720.000,00	€ 720.000,00	€ 720.000,00	€ 2.160.000,00	€ 720.000,00	€ 720.000,00	€ 720.000,00	€ 2.160.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 720.000,00	€ 1.720.000,00	€ 770.000,00	€ 770.000,00	€ 800.000,00	€ 2.340.000,00	€ 8.380.000,00
				€ -				€ -				€ -				€ -	€ -
TOTALE INCASSI 2025	€ 770.000,00	€ 1.020.000,00	€ 1.170.000,00	€ 2.960.000,00	€ 18.920.000,00	€ 720.000,00	€ 720.000,00	€ 20.360.000,00	€ 500.000,00	€ 700.000,00	€ 22.820.000,00	€ 24.020.000,00	€ 5.770.000,00	€ 21.370.000,00	€ 3.800.000,00	€ 30.940.000,00	€ 78.280.000,00
PAGAMENTI 2025																	
PERSONALE	€ 1.600.000,00	€ 1.600.000,00	€ 1.600.000,00	€ 4.800.000,00	€ 2.200.000,00	€ 1.600.000,00	€ 2.200.000,00	€ 6.000.000,00	€ 1.600.000,00	€ 1.600.000,00	€ 1.600.000,00	€ 4.800.000,00	€ 2.000.000,00	€ 1.600.000,00	€ 3.200.000,00	€ 6.800.000,00	€ 22.400.000,00
BORSE STUDIO	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
COLLABORATORI	€ 40.000,00	€ 45.000,00	€ 40.000,00	€ 125.000,00	€ 95.000,00	€ 40.000,00	€ 45.000,00	€ 180.000,00	€ 45.000,00	€ 40.000,00	€ 45.000,00	€ 130.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 60.000,00	€ 140.000,00	€ 575.000,00
ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	€ -	€ 940.000,00	€ 940.000,00	€ 1.880.000,00	€ 940.000,00	€ 2.000.000,00	€ 940.000,00	€ 3.880.000,00	€ 940.000,00	€ 940.000,00	€ 940.000,00	€ 2.820.000,00	€ 940.000,00	€ 940.000,00	€ 2.500.000,00	€ 4.380.000,00	€ 12.960.000,00
				€ -				€ -				€ -				€ -	€ -
FORNITORI	€ 2.650.000,00	€ 2.600.000,00	€ 2.600.000,00	€ 7.850.000,00	€ 3.150.000,00	€ 2.600.000,00	€ 2.600.000,00	€ 8.350.000,00	€ 2.750.000,00	€ 2.600.000,00	€ 2.600.000,00	€ 7.950.000,00	€ 3.250.000,00	€ 2.850.000,00	€ 3.000.000,00	€ 9.100.000,00	€ 33.250.000,00
				€ -				€ -				€ -				€ -	€ -
ALTRI PAGAMENTI	€ 300.000,00	€ 800.000,00	€ 800.000,00	€ 1.900.000,00	€ 1.750.000,00	€ 800.000,00	€ 1.900.000,00	€ 4.450.000,00	€ 900.000,00	€ 500.000,00	€ 900.000,00	€ 2.300.000,00	€ 850.000,00	€ 2.000.000,00	€ 2.800.000,00	€ 5.650.000,00	€ 14.300.000,00
TOTALE PAGAMENTI 2025	€ 4.590.000,00	€ 5.985.000,00	€ 5.980.000,00	€ 16.555.000,00	€ 8.135.000,00	€ 7.040.000,00	€ 7.685.000,00	€ 22.860.000,00	€ 6.235.000,00	€ 5.680.000,00	€ 6.085.000,00	€ 18.000.000,00	€ 7.080.000,00	€ 7.430.000,00	€ 11.560.000,00	€ 26.070.000,00	€ 83.485.000,00
QUADRATURA	-€ 3.820.000,00	-€ 4.965.000,00	-€ 4.810.000,00	-€ 13.595.000,00	€ 10.785.000,00	-€ 6.320.000,00	-€ 6.965.000,00	-€ 2.500.000,00	-€ 5.735.000,00	-€ 4.980.000,00	€ 16.735.000,00	€ 6.020.000,00	-€ 1.310.000,00	€ 13.940.000,00	-€ 7.760.000,00	€ 4.870.000,00	-€ 5.205.000,00
SALDO TESORERIA INIZIALE (PREVISTO)																	€ 169.000.000,00
SALDO TESORERIA FINALE																	€ 163.795.000,00