

Ente: **IZS - FOGGIA**

**PIANO PROSPETTICO DEI FLUSSI DI CASSA dell'ANNO 2026**

Valori in migliaia di euro

**2026**

**OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE**

(+)	risultato di esercizio	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	600
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1068
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	45

**Ammortamenti**

(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	0
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	

**Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva**

(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	

**- Premio operosità medici SUMAI + TFR**

(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	

**- Fondi svalutazione di attività**

(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.172
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-

**- Fondo per rischi ed oneri futuri**

**TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente 4.885**

(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-90
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	35
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	45
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-85
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		95
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		0
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>			<b>4885</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		0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>		<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerche 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	-	1.360
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-	415
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-	700
(-)	Acquisto mobili e arredi	-	215
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	-	465
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-</b>	<b>3.155</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>		
(-)	Acquisto crediti finanziari		0
(-)	Acquisto titoli		0
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>		<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>		
(+)/(-)	<b>Aumento/Diminuzione deviti v/fornitori di immobilizzazioni</b>		
<b>B - Totale attività di investimento</b>			<b>- 3.155</b>

<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31/12/2005)</i>	
(+)	<i>aumento fondo di dotazione</i>	
(+)	<i>aumento contributi in c/capitale da regione e da altri</i>	0
(+)/(-)	<i>altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto</i>	
(+)/(-)	<i>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto (*)</i>	
(+)/(-)	<i>aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)</i>	
(+)	<i>assunzioni nuovi mutui (*)</i>	
(-)	<i>mutui quota capitale rimborsata</i>	
<b>C- Totale attività di finanziamento</b>		<b>0</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>1730</b>