

**RENDICONTO FINANZIARIO EX. ART. 26 D.LGS 118/2011 ASL RM 5**
**valori in unità di €**

|                                          |                                                                                                                                                | 31/12/2026         | 31/12/2025         | 31/12/2024         |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b> |                                                                                                                                                |                    |                    |                    |
| (+)                                      | <b>risultato di esercizio</b>                                                                                                                  | - 0                | -                  | -                  |
|                                          | <b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>                                                               | -                  |                    |                    |
| (+)                                      | ammortamenti fabbricati                                                                                                                        | -                  | 6.166.879          | 3.677.723          |
| (+)                                      | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali                                                                                                  | -                  | 460.968            | 6.545.994          |
| (+)                                      | ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                                                                      | -                  | 2.431.566          | 2.245.039          |
|                                          | <b>Ammortamenti</b>                                                                                                                            | -                  | <b>9.059.413</b>   | <b>12.468.757</b>  |
| (-)                                      | Utilizzo finanziamenti per investimenti                                                                                                        | -                  | - 9.059.413        | - 6.954.720        |
| (-)                                      | Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire                                 | -                  |                    |                    |
|                                          | <b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>                                                                                       | -                  | - <b>9.059.413</b> | - <b>6.954.720</b> |
| (+)                                      | accantonamenti SUMAI                                                                                                                           | -                  |                    | 445.899            |
| (-)                                      | pagamenti SUMAI                                                                                                                                | - 1.218.787        | - 500.000          | - 550.000          |
| (+)                                      | accantonamenti TFR                                                                                                                             | -                  |                    |                    |
| (-)                                      | pagamenti TFR                                                                                                                                  | -                  |                    |                    |
|                                          | <b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>                                                                                                   | - <b>1.218.787</b> | - <b>500.000</b>   | - <b>104.101</b>   |
| (+/-)                                    | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie                                                                                             | -                  |                    |                    |
| (+)                                      | accantonamenti a fondi svalutazioni                                                                                                            | -                  |                    |                    |
| (-)                                      | utilizzo fondi svalutazioni*                                                                                                                   | -                  | - 50.000           |                    |
|                                          | <b>- Fondi svalutazione di attività</b>                                                                                                        | -                  | - <b>50.000</b>    | -                  |
| (+)                                      | accantonamenti a fondi per rischi e oneri                                                                                                      | 11.434.758         | 12.455.918         | 16.495.909         |
| (-)                                      | utilizzo fondi per rischi e oneri                                                                                                              | - 8.879.374        | - 2.490.480        | - 9.897.546        |
|                                          | <b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>                                                                                                      | <b>2.555.384</b>   | <b>9.965.438</b>   | <b>6.598.364</b>   |
|                                          | <b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>                                                                                            | <b>1.336.596</b>   | <b>9.415.438</b>   | <b>12.008.300</b>  |
|                                          |                                                                                                                                                |                    |                    |                    |
| (+)/(-)                                  | <i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i> | - 28.370.164       | 28.299.156         |                    |
| (+)/(-)                                  | <i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>                                                                                                 | -                  | -                  |                    |
| (+)/(-)                                  | <i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>                                                                            | - 631.702          | 3.383.622          | 853.241            |
| (+)/(-)                                  | <i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>                                                                                                   | -                  | - 20.056           |                    |
| (+)/(-)                                  | <i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>                                                                                              | 30.005.507         | 9.223.256          | - 2.600.000        |
| (+)/(-)                                  | <i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>                                                                                                    | - 1.522.448        | 2.514.589          | -                  |
| (+)/(-)                                  | <i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>                                                                                 | 833.032            | - 2.795.565        | -                  |
| (+)/(-)                                  | <i>aumento/diminuzione altri debiti</i>                                                                                                        | - 1.459.815        | 2.396.503          |                    |
| (+)/(-)                                  | <b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>                                                      | - <b>1.145.589</b> | <b>43.001.504</b>  | - <b>1.746.759</b> |
| (+)/(-)                                  | <b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>                                                                                            | - <b>72.671</b>    | - <b>193.988</b>   | -                  |

|                                                     |                                                                                                                |   |                    |                   |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------|-------------------|
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte                                            | - |                    |                   |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate                                             | - | 695.989            |                   |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap                      | - |                    |                   |
| (+)/(-)                                             | 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                                                           | - | 95.627.621         | 65.735.997        |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune                                                            | - | 22.290             | 1.564.163         |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao                                                            | - | 679.611            | 653.809           |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA                                                              | - | -                  | -                 |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario                                                            | - | 24.371             | 4.593.602         |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri                                                             | - | 12.269.156         | 224.571           |
| <b>(+)/(-)</b>                                      | <b>diminuzione/aumento di crediti</b>                                                                          | - | <b>108.574.308</b> | <b>69.032.186</b> |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento del magazzino                                                                              | - | 830.226            |                   |
| (+)/(-)                                             | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino                                                       | - | -                  |                   |
| <b>(+)/(-)</b>                                      | <b>diminuzione/aumento rimanenze</b>                                                                           | - | <b>830.226</b>     |                   |
| <b>(+)/(-)</b>                                      | <b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>                                                             | - | <b>461.892</b>     | <b>461.892</b>    |
| <b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b> |                                                                                                                | - | <b>109.719.897</b> | <b>26.030.682</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                                                                 |   | 1.114.066          |                   |
| (-)                                                 | Acquisto altre immobilizzazioni immateriali                                                                    |   | -                  | 466.316           |
| <b>(-)</b>                                          | <b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>                                                                   |   | <b>1.114.066</b>   | <b>466.316</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                                             | - | 1.922.033          |                   |
| <b>(+)</b>                                          | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>                                            | - | <b>1.922.033</b>   | <b>-</b>          |
| (-)                                                 | Acquisto terreni                                                                                               |   |                    | -                 |
| (-)                                                 | Acquisto fabbricati                                                                                            | - | 10.500.434         | 9.083.014         |
| (-)                                                 | Acquisto impianti e macchinari                                                                                 | - | 162.770            | 2.302.682         |
| (-)                                                 | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche                                                                 | - | 2.949.756          | 3.830.722         |
| (-)                                                 | Acquisto mobili e arredi                                                                                       | - | 136.652            | 347.653           |

|                                                                                                                   |                                                                         |          |                    |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|-------------------|-------------------|
| (-)                                                                                                               | Acquisto automezzi                                                      | -        | 160.909            | -                 | -                 |
| (-)                                                                                                               | Acquisto altri beni materiali                                           | -        | 2.040.479          | -                 | 1.044.073         |
| <b>(-)</b>                                                                                                        | <b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>                              | <b>-</b> | <b>15.951.000</b>  | <b>-</b>          | <b>16.608.145</b> |
| (+)                                                                                                               | Valore netto contabile terreni dismessi                                 |          |                    |                   | 26.165            |
| (+)                                                                                                               | 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                               |          |                    |                   | 5.850             |
| (+)                                                                                                               | Valore netto contabile altri beni materiali dismessi                    |          |                    |                   | -                 |
| <b>(+)</b>                                                                                                        | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>       | <b>-</b> | <b>-</b>           | <b>32.015</b>     | <b>-</b>          |
| (-)                                                                                                               | Acquisto crediti finanziari                                             | -        | 5.337.799          |                   |                   |
| (-)                                                                                                               | Acquisto titoli                                                         |          |                    |                   |                   |
| <b>(-)</b>                                                                                                        | <b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>                            | <b>-</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| (+)                                                                                                               | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi                      |          |                    |                   |                   |
| (+)                                                                                                               | Valore netto contabile titoli dismessi                                  |          |                    |                   |                   |
| <b>(+)</b>                                                                                                        | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>     |          |                    |                   |                   |
| <b>(+/-)</b>                                                                                                      | <b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>       |          |                    |                   |                   |
| <b>B - Totale attività di investimento</b>                                                                        |                                                                         | <b>-</b> | <b>14.836.934</b>  | <b>-</b>          | <b>17.074.462</b> |
|                                                                                                                   |                                                                         |          |                    |                   |                   |
| <b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>                                                                                  |                                                                         |          |                    |                   |                   |
| (+)/(-)                                                                                                           | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)   |          | 42.281             | 389.455           | -                 |
| (+)/(-)                                                                                                           | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | -        | 25.519.409         | 7.897.484         | 1.422.425         |
| (+)/(-)                                                                                                           | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)     |          | -                  | 10.905.737        | -                 |
| (+)/(-)                                                                                                           | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)                |          | 88.818.627         | 10.461.093        | -                 |
| (+)/(-)                                                                                                           | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) |          | 23.347.367         | 2.866.800         | -                 |
| <b>(+)</b>                                                                                                        | <b>aumento fondo di dotazione</b>                                       |          | <b>86.688.865</b>  | <b>32.520.568</b> | <b>968.061</b>    |
| (+)                                                                                                               | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri                  |          | -                  |                   |                   |
| (+)/(-)                                                                                                           | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*                          |          | 23.130.164         | -                 | 15.642.815        |
| <b>(+)/(-)</b>                                                                                                    | <b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>          |          | <b>23.130.164</b>  | <b>-</b>          | <b>15.642.815</b> |
| <b>(+)/(-)</b>                                                                                                    | <b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>     | <b>-</b> | <b>150</b>         |                   |                   |
| (+)                                                                                                               | assunzione nuovi mutui*                                                 |          | -                  |                   |                   |
| (-)                                                                                                               | mutui quota capitale rimborsata                                         |          | -                  |                   |                   |
| <b>C - Totale attività di finanziamento</b>                                                                       |                                                                         |          | <b>109.818.880</b> | <b>16.877.753</b> | <b>968.061</b>    |
|                                                                                                                   |                                                                         |          |                    |                   |                   |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>                                                                        |                                                                         | <b>-</b> | <b>14.737.951</b>  | <b>-</b>          | <b>26.227.391</b> |
| <b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>                           |                                                                         | <b>-</b> | <b>14.737.951</b>  | <b>-</b>          | <b>26.227.391</b> |
|                                                                                                                   |                                                                         |          |                    |                   |                   |
| <b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b> |                                                                         |          | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>0</b>          |