

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
A)	IMMOBILIZZAZIONI				
	I Immobilizzazioni immateriali	1.221.941	324.143	897.798	277,0%
	1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	0	-
	2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	0	-
	3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	321	450	-128	-28,6%
	4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	975.371	0	975.371	-
	5) Altre immobilizzazioni immateriali	246.248	323.694	-77.445	-23,9%
	II Immobilizzazioni materiali	29.602.897	28.403.302	1.199.595	4,2%
	1) Terreni	4.601.857	4.601.857	0	0,0%
	a) Terreni disponibili	-	-	0	-
	b) Terreni indisponibili	4.601.857	4.601.857	0	0,0%
	2) Fabbricati	17.556.734	17.508.506	48.228	0,3%
	a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	278.873	292.258	-13.386	-4,6%
	b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	17.277.861	17.216.247	61.614	0,4%
	3) Impianti e macchinari	2.810.867	3.120.874	-310.007	-9,9%
	4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.281.012	2.339.005	-57.993	-2,5%
	5) Mobili e arredi	578.899	550.256	28.642	5,2%
	6) Automezzi	-	-	0	-
	7) Oggetti d'arte	-	-	0	-
	8) Altre immobilizzazioni materiali	11.588	17.256	-5.667	-32,8%
	9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.761.940	265.549	1.496.392	563,5%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio)	-	830	830	830
	1) Crediti finanziari	-	-	0	0,0%
	a) Crediti finanziari v/ Stato	-	-	0	-
	b) Crediti finanziari v/ Regione	-	-	0	-
	c) Crediti finanziari v/ partecipate	-	-	0	-
	d) Crediti finanziari v/ altri	-	-	0	-
	2) Titoli	830	830	0	0,0%
	a) Partecipazioni	-	-	0	-
	b) Altri titoli	830	830	0	0,0%
	Totale A)	30.825.668	28.728.275	2.097.392	7,3%
B)	ATTIVO CIRCOLANTE				
	I Rimanenze	3.010.506	2.745.028	265.477	9,7%
	1) Rimanenze beni sanitari	3.006.136	2.741.757	264.379	9,6%
	2) Rimanenze beni non sanitari	1.098	-	1.098	-
	3) Acconti per acquisti beni sanitari	3.272	3.272	0	0,0%

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1			
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	0	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		86.430.012	-	86.430.012	85.747.716	682.296	0,8%
1) Crediti v/Stato		-	-	-	-	0	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente		-	-	-	-	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	-	-	0	-
b) Crediti v/Stato - investimenti		-	-	-	-	0	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	-	-	0	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-	0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-	0	-
d) Crediti v/prefetture		-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		79.329.532	-	79.329.532	79.068.107	261.425	0,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		59.312.349	-	59.312.349	54.720.971	4.591.378	8,4%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		59.222.966	-	59.222.966	54.531.321	4.691.645	8,6%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		58.765.624	-	58.765.624	53.280.463	5.485.161	10,3%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		-	-	-	-	0	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		-	-	-	-	0	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		457.342	-	457.342	1.250.858	-793.516	-63,4%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		89.383	-	89.383	189.650	-100.267	-52,9%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		20.017.183	-	20.017.183	24.347.136	-4.329.953	-17,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		18.186.518	-	18.186.518	24.347.136	-6.160.618	-25,3%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione		-	-	-	-	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		1.830.665	-	1.830.665	-	1.830.665	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		-	-	-	-	0	-
3) Crediti v/Comuni		-	-	-	-	0	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		5.294.466	-	5.294.466	4.356.189	938.277	21,5%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione		5.292.172	-	5.292.172	4.328.895	963.277	22,3%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		2.294	-	2.294	27.294	-25.000	-91,6%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-	0	-
6) Crediti v/Erario		77.849	-	77.849	82.849	-5.000	-6,0%
7) Crediti v/altri		1.728.164	-	1.728.164	2.240.570	-512.406	-22,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	0	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	0	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	0	-
IV	Disponibilità liquide	1.719.290	5.533.553	-3.814.264	-68,9%
	1) Cassa	3.939	691	3.248	470,1%
	2) Istituto Tesoriere	1.681.701	5.500.320	-3.818.619	-69,4%
	3) Tesoreria Unica	-	-	0	-
	4) Conto corrente postale	33.650	32.542	1.108	3,4%
	Totale B)	91.159.808	94.026.298	-2.866.490	-3,0%
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
	I Ratei attivi	-	-	0	-
	II Risconti attivi	28.951	5.754	23.197	403,2%
	Totale C)	28.951	5.754	23.197	403,2%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		122.014.427	122.760.327	-745.900	-0,6%
D)	CONTI D'ORDINE				
	1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	0	-
	2) Depositi cauzionali	-	-	0	-
	3) Beni in comodato	21.000.000	21.000.000	0	0,0%
	4) Altri conti d'ordine	-	-	0	-
	Totale D)	21.000.000	21.000.000	0	0,0%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1			
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO								
I Fondo di dotazione			4.663.540	4.663.540	-	0,0%		
II Finanziamenti per investimenti			39.410.966	41.071.370	-1.660.404	-4,0%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			10.927.778	11.742.548	-814.770	-6,9%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			13.818.959	13.850.117	-	-0,2%		
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			13.362.274	13.378.850	-	-0,1%		
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-		
c) Finanziamenti da Stato - altro			456.685	471.267	-	-3,1%		
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			14.338.716	15.315.109	-	-6,4%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-	-	-		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			325.513	163.597	161.917	99,0%		
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			-	-	-	-		
IV Altre riserve			-	-	-	-		
V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-		
VI Utili (perdite) portati a nuovo			40.040	49.575	-9.536	-19,2%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio			-7.497.280	-1.830.664	-5.666.615	309,5%		
Totale A)			36.617.266	43.953.822	- 7.336.555	-16,7%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI								
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-		
2) Fondi per rischi			538.942	477.368	61.574	12,9%		
3) Fondi da distribuire			-	-	-	-		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			1.506.623	1.572.286	-65.663	-4,2%		
5) Altri fondi oneri			3.763.867	2.385.918	1.377.949	57,8%		
Totale B)			5.809.432	4.435.571	1.373.860	31,0%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO								
1) Premi operosità			-	-	-	-		
2) TFR personale dipendente			-	-	-	-		
Totale C)			-	-	-	-		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)								
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi				13.320.096	13.320.096	14.778.818	-1.458.722	-9,9%
2) Debiti v/Stato					-	-	-	
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma			44.857.020		44.857.020	42.248.669	2.608.352	6,2%
4) Debiti v/Comuni					-	-	-	
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche			2.512.306	-	2.512.306	573.501	1.938.804	338,1%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013						Importo	%
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità				-	-	-	-
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-	-	-	-
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-	-	-	-
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.511.858			2.511.858	567.454	1.944.404	342,7%
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto				-	-	-	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	448			448	6.048	-5.600	-92,6%
6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				-	-	-	-
7) Debiti v/ fornitori	8.131.952			8.131.952	5.617.972	2.513.979	44,7%
8) Debiti v/ Istituto Tesoriere	2.580			2.580	-	2.580	-
9) Debiti tributari	2.797.034			2.797.034	1.799.415	997.618	55,4%
10) Debiti v/ altri finanziatori				-	-	-	-
11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.763.845			1.763.845	1.773.627	-9.782	-0,6%
12) Debiti v/ altri	6.163.031			6.163.031	7.503.311	-1.340.279	-17,9%
Totale D)	66.227.767	13.320.096		79.547.863	74.295.313	5.252.551	7,1%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI							
1) Ratei passivi				39.865	75.621	-35.756	-47,3%
2) Risconti passivi				-	-	-	-
Totale E)				39.865	75.621	-35.756	-47,3%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				122.014.427	122.760.327	-745.900	-0,6%
F) CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare				-	-	-	-
2) Depositi cauzionali				-	-	-	-
3) Beni in comodato				21.000.000	21.000.000	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine				-	-	-	-
Totale F)				21.000.000	21.000.000	-	0,0%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
	1) Contributi in c/esercizio	19.605.291	27.130.951	-7.525.660	-27,7%
	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	18.201.947	25.425.256	-7.223.310	-28,4%
	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.022.001	1.296.698	-274.697	-21,2%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	0	-
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	567.652	-	567.652	-
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	0	-
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	0	-
	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0	-
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	454.350	1.296.698	-842.349	-65,0%
	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	381.343	223.996	157.347	70,2%
	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	0	-
	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	0	-
	3) da Regione e altri soggetti pubblici	245.000	70.267	174.733	248,7%
	4) da privati	136.343	153.729	-17.386	-11,3%
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	185.000	-185.000	-100,0%
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-190.025	-177.651	-12.374	7,0%
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	77.540	1.411.950	-1.334.411	-94,5%
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	64.644.499	56.993.453	7.651.046	13,4%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	52.311.905	47.078.951	5.232.954	11,1%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.603.935	2.400.689	1.203.247	50,1%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	8.728.659	7.513.813	1.214.845	16,2%
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.421.504	1.602.743	-181.239	-11,3%
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	938.865	747.431	191.433	25,6%
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.694.613	2.562.856	131.757	5,1%
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	-
	9) Altri ricavi e proventi	946.849	748.860	197.989	26,4%
	Totale A)	90.139.135	91.020.594	-881.459	-1,0%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE				
	1) Acquisti di beni	30.064.199	28.668.057	1.396.142	4,9%
	a) Acquisti di beni sanitari	29.218.092	27.603.892	1.614.200	5,8%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
b) Acquisti di beni non sanitari	846.107	1.064.165	-218.058	-20,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.523.863	5.296.091	227.772	4,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	0	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	0	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	845.066	1.019.925	-174.860	-17,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	0	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	0	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	0	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	110.616	8.759	101.857	1162,9%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	0	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	0	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	0	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	314.505	376.292	-61.787	-16,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	16	-	16	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.675.170	1.669.993	1.005.177	60,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.505.956	2.097.645	-591.688	-28,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	72.534	123.478	-50.944	-41,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.388.075	9.711.980	-323.905	-3,3%
a) Servizi non sanitari	8.556.187	9.173.294	-617.108	-6,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	791.188	535.230	255.957	47,8%
c) Formazione	40.701	3.456	37.245	1077,7%
4) Manutenzione e riparazione	3.396.230	3.022.414	373.816	12,4%
5) Godimento di beni di terzi	966.783	904.037	62.746	6,9%
6) Costi del personale	38.856.868	36.391.935	2.464.933	6,8%
a) Personale dirigente medico	14.678.779	13.174.032	1.504.747	11,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.323.304	1.394.596	-71.292	-5,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	16.208.964	15.469.808	739.155	4,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.570.051	1.259.400	310.651	24,7%
e) Personale comparto altri ruoli	5.075.771	5.094.099	-18.328	-0,4%
7) Oneri diversi di gestione	1.071.005	1.125.945	-54.940	-4,9%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
8) Ammortamenti	2.770.757	2.738.306	32.451	1,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	87.932	76.169	11.763	15,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	819.665	793.629	26.037	3,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.863.160	1.868.509	-5.348	-0,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-265.477	-260.045	-5.433	2,1%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-264.379	-260.045	-4.335	1,7%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-1.098	-	-1.098	-
11) Accantonamenti	2.663.992	2.653.989	10.003	0,4%
a) Accantonamenti per rischi	89.491	57.807	31.684	54,8%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	11.876	1.030.409	-1.018.532	-98,8%
d) Altri accantonamenti	2.562.624	1.565.773	996.851	63,7%
Totale B)	94.436.295	90.252.710	4.183.585	4,6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-4.297.161	767.884	-5.065.044	-659,6%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	14	225	-211	-93,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	273.001	250.618	22.383	8,9%
Totale C)	-272.987	-250.393	-22.594	9,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	0	-
Totale D)	-	-	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	216.852	565.918	-349.066	-61,7%
a) Plusvalenze	-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	216.852	565.918	-349.066	-61,7%
2) Oneri straordinari	136.277	2.256	134.021	5941,3%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
a) Minusvalenze	-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari	136.277	2.256	134.021	5941,3%
Totale E)	80.576	563.662	-483.087	-85,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.489.572	1.081.153	-5.570.725	-515,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	2.990.227	2.894.337	95.890	3,3%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.662.517	2.577.460	85.056	3,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	26.186	104.734	-78.549	-75,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	301.525	212.143	89.382	42,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	0	-
2) IRES	17.480	17.480	0	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	0	-
Totale Y)	3.007.707	2.911.817	95.890	3,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 7.497.280	-1.830.664	-5.666.615	309,5%

RENDICONTO FINANZIARIO 2021

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	2021	2020
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
+ Risultato d'esercizio	-7.497.280	-1.830.664
Voci che hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
+ Ammortamento fabbricati	819.665	793.629
+ Ammortamento altre immobilizzazioni	1.863.160	1.868.509
+ Ammortamento immobilizzazioni immateriali	87.932	76.169
Ammortamenti	2.770.757	2.738.306
- Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.694.613	-2.562.856
- Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	0	0
Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva	-2.694.613	-2.562.856
+ Accantonamenti SUMAI	0	0
- Pagamenti SUMAI	0	0
+ Accantonamenti TFR	0	0
- Pagamenti TFR	0	0
Premi operosità medici SUMAI + TFR	0	0
+/- Rivalutazione/Svalutazione di attività finanziarie	0	0
+ Accantonamenti a fondi svalutazione	0	0
- Utilizzo fondi svalutazione		
Fondi svalutazione di attività	0	0
+ Accantonamento fondi per rischi ed oneri	1.522.380	1.539.928
- Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-148.521	-1.432.831
Fondo per rischi ed oneri futuri	1.373.859	107.097
Totale flussi di CCN della gestione corrente	-6.047.276	-1.548.117
+/- Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di beni strumentali	2.608.352	-18.787.384
+/- Aumento/diminuzione debiti verso comuni	0	0
+/- Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.938.804	360.727
+/- Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0	0
+/- Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	2.513.979	-2.464.454
+/- Aumento/diminuzione debiti tributari	997.618	349.153
+/- Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-9.782	371.015
+/- Aumento/diminuzione altri debiti	-1.340.279	-816.561
Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto Tesoriere)	6.708.692	-20.987.504
+/- Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-35.756	34.786
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota indistinta	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota vincolata	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito addizionale Irpef Irap	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per partecipazione regioni a statuto speciale	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione vincolate per partecipazione regioni a statuto speciale	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito fiscalità regionale	0	0

+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione altri contributi extrafondo	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Regione	-4.591.378	5.073.866
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	-938.277	654.401
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	5.000	5.591
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	512.406	-8.569
+/- Diminuzione/aumento di crediti	-5.012.249	5.725.289
+/- Diminuzione del magazzino	-264.379	-260.045
+/- Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	0	1.000
+/- Diminuzione/aumento rimanenze	-265.477	-259.045
+/- Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-23.197	4.139
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-1.980.650	-17.030.451

ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

- Acquisto di costi di impianto e ampliamento	0	0
- Acquisto di costi di ricerca e sviluppo	0	0
- Acquisto di diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	-411
- Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso	-2.471.763	79.063
- Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-10.358	-221.122
- Acquisto immobilizzazioni immateriali	-2.482.121	-142.470
+ Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
+ Valore netto contabile costi ricerca e sviluppo dismessi	0	0
+ Valore netto contabile costi diritti di brevetto e di utilizzo delle opere d'ingegno dismessi	0	0
+ Valore netto contabile costi 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	-867.894	-2.246.041
- Acquisto impianti e macchinari	-302.741	-979.156
- Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.018.764	-1.507.822
- Acquisto mobili e arredi	-193.031	-377.550
- Acquisto automezzi	0	0
- Acquisto altri beni materiali	-509	-7.852
- Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-2.382.939	-5.118.420
+ 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	-3.090	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	-3.090	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	0	0
B - Totale attività di investimento	-4.868.149	-5.260.890

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

+/- Diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamento per investimenti)	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamento per investimenti)	6.160.618	-11.055.871
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo dotazione)	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-1.830.665	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
+ Aumento fondo di dotazione	0	0
+ Aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	844.184	14.504.774
+/- Altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-683.459	0
+/- Aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		
+/- Aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-1.456.142	-32.772
Assunzione nuovi mutui*	0	14.778.818
Mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento	3.034.536	18.194.950

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)

Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei contributi bancari passivi)

-3.814.264 **-4.096.391**

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo

0,00

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2021

Il rendiconto finanziario è un prospetto contabile che presenta le variazioni intervenute nelle risorse finanziarie aziendali in un determinato esercizio, evidenziandone le cause.

L'analisi per flussi condotta attraverso tale strumento fornisce informazioni complementari rispetto a quelle ottenibili dagli altri documenti che compongono il bilancio d'esercizio.

L'analisi del Rendiconto Finanziario ha quindi lo scopo di dare conto della capacità della Monasterio di generare, ottenere e di utilizzare, nel corso dell'esercizio, le risorse finanziarie: in sostanza, esaminando i flussi finanziari aziendali, si evidenziano i movimenti in entrata ed in uscita delle risorse finanziarie aziendali e si sintetizza la variazione intervenuta nel periodo considerato.

La gestione monetaria viene ricostruita attraverso l'analisi degli eventi della gestione economica, permettendo di evidenziare le disponibilità liquide prodotte e/o assorbite dalla gestione in termini di flussi finanziari distinti in una delle seguenti categorie:

- **gestione corrente:** sintetizza la liquidità generata dalla gestione corrente, ovvero partendo dal risultato d'esercizio vengono effettuate rettifiche in aggiunta o in diminuzione per i movimenti di natura non monetaria (esempio utilizzo/accantonamento di fondi aziendali e ammortamenti);
- **gestione reddituale:** integra il risultato della gestione corrente con le variazioni dei crediti e debiti connessi alla gestione caratteristica;
- **attività di investimento:** riassume gli effetti finanziari generati dalle attività di investimento;
- **attività di finanziamento:** comprende gli effetti finanziari generati dai finanziamenti destinati agli investimenti e le variazioni del conto corrente bancario di tesoreria.

La somma algebrica delle variazioni intervenute nelle quattro classi sopra indicate viene sintetizzata nel flusso di cassa complessivo, che dà conto della variazione di liquidità intervenuta nel corso dell'esercizio (che deve coincidere con la differenza tra la liquidità presente ad inizio esercizio e quella presente alla fine dello stesso).

Le disponibilità liquide al 01/01/2021 ammontavano a Euro 5.533.553, mentre a fine esercizio tale aggregato ammonta a Euro 1.719.290 con un decremento pari a Euro 3.814.264 che coincide con l'effetto della dinamica finanziaria riportata nel Rendiconto Finanziario sintetizzata di seguito:

Disponibilità liquide al 01/01	5.533.553
Flusso di cassa	-3.814.264
Disponibilità liquide al 31/12	1.719.290

Risultato d'esercizio	-7.497.280
Accantonamento/utilizzo fondi	4.144.616
Risultato gestione corrente	-3.352.663
Andamento crediti/debiti/magazzino	1.372.013
Risultato gestione reddituale	-1.980.650
Attività di investimento	-4.868.149
Attività di finanziamento	3.034.536
Flusso di cassa	-3.814.264

In particolare, la gestione corrente ha determinato una variazione negativa di 3,3 milioni di euro dovuta alla perdita conseguita diminuita della differenza positiva tra accantonamenti e utilizzi di fondi (costi non monetari che riducono il reddito netto, senza però costituire minore flusso di cassa e ricavi non monetari che costituiscono componente reddituale positiva, senza costituire maggiore flusso di cassa).

Il flusso finanziario derivante dalla variazione dei crediti e debiti è determinato rettificando il risultato della gestione corrente dagli elementi di natura monetaria, crediti e debiti, trasformandoli in incassi e pagamenti, ovvero in variazioni di disponibilità liquide. La variazione dei crediti e debiti connessi alla gestione corrente ha comportato un aumento di risorse finanziarie pari a 1,3 milioni di euro.

Il flusso di cassa complessivo è stato determinato, da un lato, da un aumento dei debiti di 6,7 milioni di euro, con conseguenti minori uscite di uscita di cassa (in particolare: 2,6 milioni di euro per anticipo quota FSR da parte della Regione Toscana, 1,9 milioni per debiti verso aziende sanitarie pubbliche e 2,5 milioni di euro di debiti verso fornitori), in parte compensato da un aumento dei crediti verso la Regione e verso ASL/AOU.

Le attività di investimento comprendono le operazioni di acquisto e di vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie: tali attività hanno generato una variazione negativa di 4.8 milioni di euro.

Le attività di finanziamento comprendono le operazioni di ottenimento e di restituzione delle risorse finanziarie sotto forma di capitale di debito e di incasso di contributi in conto capitale. Nel 2021, in merito, si è registrato un aumento di liquidità a tale titolo per 3 milioni di euro principalmente determinata dalla riduzione dei crediti per contributi in conto capitale e conseguente incassi (in parte compensata dal rimborso di quota parte del mutuo acceso nel 2020).

La somma algebrica dei vari aggregati esprime un risultato negativo di 3.8 milioni di Euro che rappresenta la liquidità "assorbita" dall'Azienda nel corso dell'esercizio.