

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>					
Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	0	-
Costi di ricerca e sviluppo		-	-	0	-
Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		193	321	-128	-40,0%
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	975.371	-975.371	-100,0%
Altre immobilizzazioni immateriali		1.647.089	246.248	1.400.841	568,9%
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>					
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%
Fabbricati		17.054.907	17.556.734	-501.827	-2,9%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		286.815	278.873	7.943	2,8%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		16.768.091	17.277.861	-509.770	-3,0%
Impianti e macchinari		5.267.603	2.810.867	2.456.736	87,4%
Attrezzature sanitarie e scientifiche		3.945.681	2.281.012	1.664.670	73,0%
Mobili e arredi		637.915	578.899	59.016	10,2%
Automezzi		-	-	0	-
Oggetti d'arte		-	-	0	-
Altre immobilizzazioni materiali		6.562	11.588	-5.027	-43,4%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		9.536.022	1.761.940	7.774.081	441,2%
<b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro</b>					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
Crediti finanziari		-	9.868	9.868	830
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	0	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	0	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	0	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	0	-
Titoli		9.868	830	9.038	1089,1%
a) Partecipazioni		9.868	-	9.868	-
b) Altri titoli		-	830	-830	-100,0%
<b>Totale A)</b>		<b>42.707.695</b>	<b>30.825.668</b>	<b>11.882.028</b>	<b>38,5%</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%
<b>I Rimanenze</b>			<b>3.106.920</b>	<b>3.010.506</b>	<b>96.414</b>	<b>3,2%</b>
Rimanenze beni sanitari			3.102.270	3.006.136	96.134	3,2%
Rimanenze beni non sanitari			1.378	1.098	280	25,5%
Acconti per acquisti beni sanitari			3.272	3.272	0	0,0%
Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	0	-
	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>				
<b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>	<b>65.287.684</b>	<b>21.894.632</b>	<b>87.182.317</b>	<b>86.430.012</b>	<b>752.304</b>	<b>0,9%</b>
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	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	61.977.299	17.677.335	79.654.633	79.329.532	325.101	0,4%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	60.277.299	335.000	60.612.299	59.312.349	1.299.950	2,2%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	60.277.299	335.000	60.612.299	59.222.966	1.389.333	2,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	60.277.299	335.000	60.612.299	58.765.624	1.846.675	3,1%
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	-	-	0	457.342	-457.342	-100,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	0	89.383	-89.383	-100,0%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	1.700.000	17.342.335	19.042.335	20.017.183	-974.849	-4,9%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	1.700.000	17.342.335	19.042.335	18.186.518	855.816	4,7%
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	-100,0%
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	0	-
Crediti v/Comuni	-	-	-	-	0	-

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%
Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.026.111	3.190.219	4.216.330	5.294.466	-1.078.137	-20,4%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.026.111	3.187.925	4.214.036	5.292.172	-1.078.137	-20,4%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		2.294	2.294	2.294	0	0,0%
Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	0	-
Crediti v/Erario	17.480	53.165	70.645	77.849	-7.204	-9,3%
Crediti v/altri	2.266.795	973.913	3.240.708	1.728.164	1.512.544	87,5%
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			-	-	0	-
Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	0	-
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	0	-
<b>IV Disponibilità liquide</b>			35.271	1.719.290	-1.684.019	-97,9%
Cassa			0	3.939	-3.939	-100,0%
Istituto Tesoriere			0	1.681.701	-1.681.701	-100,0%
Tesoreria Unica			-	-	0	-
Conto corrente postale			35.271	33.650	1.621	4,8%
<b>Totale B)</b>			<b>90.324.507</b>	<b>91.159.808</b>	<b>-835.301</b>	<b>-0,9%</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>						
I Ratei attivi			-	-	0	-
II Risconti attivi			1.586	28.951	-27.365	-94,5%
<b>Totale C)</b>			<b>1.586</b>	<b>28.951</b>	<b>-27.365</b>	<b>-94,5%</b>
<b>TOTALE ATTIVI</b>			<b>133.033.789</b>	<b>122.014.427</b>	<b>11.019.362</b>	<b>9,0%</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>						
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	-
<b>Totale D)</b>			<b>21.000.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
<b>A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>				
	I Fondo di dotazione	4.663.540	4.663.540	-	0,0%
	II Finanziamenti per investimenti	41.251.168	39.410.966	1.840.203	4,7%
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	10.113.008	10.927.778	-814.770	-7,5%
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	14.359.716	13.818.959	540.756	3,9%
	a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	13.378.850	13.362.274	16.576	0,1%
	b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
	c) Finanziamenti da Stato - altro	980.866	456.685	524.181	114,8%
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	14.059.894	14.338.716	-278.821	-1,9%
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.718.550	325.513	2.393.037	735,2%
	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.101.329	-	1.101.329	-
	IV Altre riserve	-	-	-	-
	V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
	VI Utili (perdite) portati a nuovo	40.040	40.040	0	0,0%
	VII Utile (perdita) dell'esercizio	4.268	-7.497.280	7.501.547	-100,1%
	<b>Totale A)</b>	<b>47.060.345</b>	<b>36.617.266</b>	<b>10.443.079</b>	<b>28,5%</b>
<b>B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
	2) Fondi per rischi	459.807	538.942	-79.136	-14,7%
	3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	654.479	1.506.623	-852.143	-56,6%
	5) Altri fondi oneri	5.745.358	3.763.867	1.981.491	52,6%
	<b>Totale B)</b>	<b>6.859.644</b>	<b>5.809.432</b>	<b>1.050.212</b>	<b>18,1%</b>
<b>C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
	1) Premi operosità	-	-	-	-
	2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
	<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D)</b>	<b>DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
	1) Mutui passivi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
		11.839.411	11.839.411	13.320.096	-1.480.685
					-11,1%

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%
2) Debiti v/Stato			-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	33.402.861		33.402.861	44.857.020	-11.454.159	-25,5%
4) Debiti v/Comuni			-	-	-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	962.296	50.931	1.013.227	2.512.306	-1.499.079	-59,7%
<i>a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>			-	-	-	-
<i>b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>			-	-	-	-
<i>c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>			-	-	-	-
<i>d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	961.146	50.499	1.011.645	2.511.858	-1.500.213	-59,7%
<i>e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>			-	-	-	-
<i>f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	1.150	432	1.582	448	1.134	253,2%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	14.321.046	635.835	14.956.881	8.131.952	6.824.929	83,9%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	2.410.295		2.410.295	2.580	2.407.714	93308,1%
9) Debiti tributari	2.224.873		2.224.368	2.797.034	-572.665	-20,5%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.992.600		1.992.600	1.763.845	228.755	13,0%
12) Debiti v/altri	9.285.977	1.933.551	11.223.626	6.163.031	5.060.595	82,1%
<b>Totale D)</b>	<b>64.599.948</b>	<b>14.459.729</b>	<b>79.063.270</b>	<b>79.547.863</b>	<b>- 484.594</b>	<b>-0,6%</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>						
1) Ratei passivi			50.531	39.865	10.666	26,8%
2) Risconti passivi			-	-	-	-
<b>Totale E)</b>			<b>50.531</b>	<b>39.865</b>	<b>10.666</b>	<b>26,8%</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>			<b>133.033.789</b>	<b>122.014.427</b>	<b>11.019.362</b>	<b>9,0%</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>						
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			-	-	-	-
<b>Totale F)</b>			<b>21.000.000</b>	<b>21.000.000</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>31.526.256</b>	<b>19.605.291</b>	<b>11.920.966</b>	<b>60,8%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	29.337.797	18.201.947	11.135.851	61,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.961.061	1.022.001	939.059	91,9%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.500.000	-	1.500.000	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	567.652	-567.652	-100,0%
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	461.061	454.350	6.711	1,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	227.398	381.343	-153.944	-40,4%
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	-245.000	-100,0%
4) da privati	227.398	136.343	91.056	66,8%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	0	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-2.647.443</b>	<b>-190.025</b>	<b>-2.457.419</b>	<b>1293,2%</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>698.414</b>	<b>77.540</b>	<b>620.874</b>	<b>800,7%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>66.093.709</b>	<b>64.644.499</b>	<b>1.449.210</b>	<b>2,2%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	52.768.895	52.311.905	456.990	0,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.278.539	3.603.935	-325.396	-9,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	10.046.275	8.728.659	1.317.617	15,1%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>678.057</b>	<b>1.421.504</b>	<b>-743.447</b>	<b>-52,3%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>982.299</b>	<b>938.865</b>	<b>43.434</b>	<b>4,6%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>3.172.119</b>	<b>2.694.613</b>	<b>477.506</b>	<b>17,7%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>2.354.813</b>	<b>946.849</b>	<b>1.407.965</b>	<b>148,7%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>102.858.225</b>	<b>90.139.135</b>	<b>12.719.090</b>	<b>14,1%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>30.777.787</b>	<b>30.064.199</b>	<b>713.588</b>	<b>2,4%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	29.965.091	29.218.092	746.999	2,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	812.696	846.107	-33.411	-3,9%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>7.944.819</b>	<b>5.523.863</b>	<b>2.420.956</b>	<b>43,8%</b>

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
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	681.329	845.066	-163.736	-19,4%
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	108.771	110.616	-1.846	-1,7%
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	348.931	314.505	34.426	10,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	16	-16	-100,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.913.587	2.675.170	238.417	8,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.744.834	1.505.956	2.238.877	148,7%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	147.368	72.534	74.834	103,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>10.872.118</b>	<b>9.388.075</b>	<b>1.484.043</b>	<b>15,8%</b>
a) Servizi non sanitari	10.109.669	8.556.187	1.553.483	18,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	755.665	791.188	-35.523	-4,5%
c) Formazione	6.784	40.701	-33.917	-83,3%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.641.081</b>	<b>3.396.230</b>	<b>-755.149</b>	<b>-22,2%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>1.027.555</b>	<b>966.783</b>	<b>60.771</b>	<b>6,3%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>37.692.027</b>	<b>38.856.868</b>	<b>-1.164.840</b>	<b>-3,0%</b>
a) Personale dirigente medico	12.763.012	14.678.779	-1.915.767	-13,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.348.044	1.323.304	24.740	1,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	16.489.191	16.208.964	280.227	1,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.552.686	1.570.051	-17.365	-1,1%
e) Personale comparto altri ruoli	5.539.095	5.075.771	463.324	9,1%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.397.579</b>	<b>1.071.005</b>	<b>326.573</b>	<b>30,5%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>3.294.828</b>	<b>2.770.757</b>	<b>524.071</b>	<b>18,9%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	226.923	87.932	138.991	158,1%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	829.161	819.665	9.495	1,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.238.745	1.863.160	375.584	20,2%

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-96.414	-265.477	169.064	-63,7%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-96.134	-264.379	168.246	-63,6%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-280	-1.098	818	-74,5%
11) Accantonamenti	4.433.862	2.663.992	1.769.870	66,4%
a) Accantonamenti per rischi	-	89.491	-89.491	-100,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	11.876	-11.876	-100,0%
d) Altri accantonamenti	4.433.862	2.562.624	1.871.238	73,0%
<b>Totale B)</b>	<b>99.985.243</b>	<b>94.436.295</b>	<b>5.548.948</b>	<b>5,9%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>2.872.981</b>	<b>-4.297.161</b>	<b>7.170.142</b>	<b>-166,9%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	22.608	14	22.594	162781,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	236.391	273.001	-36.611	-13,4%
<b>Totale C)</b>	<b>-213.783</b>	<b>-272.987</b>	<b>59.205</b>	<b>-21,7%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	0	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	636.308	216.852	419.456	193,4%
a) Plusvalenze	-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	636.308	216.852	419.456	193,4%
2) Oneri straordinari	211.387	136.277	75.110	55,1%
a) Minusvalenze	-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari	211.387	136.277	75.110	55,1%
<b>Totale E)</b>	<b>424.922</b>	<b>80.576</b>	<b>344.346</b>	<b>427,4%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>3.084.121</b>	<b>-4.489.572</b>	<b>7.573.693</b>	<b>-168,7%</b>

**CONTO ECONOMICO****Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>					
<b>1) IRAP</b>		<b>3.062.373</b>	<b>2.990.227</b>	<b>72.146</b>	<b>2,4%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente		2.738.675	2.662.517	76.158	2,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		33.729	26.186	7.543	28,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		289.970	301.525	-11.556	-3,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	0	-
<b>2) IRES</b>		<b>17.480</b>	<b>17.480</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Totale Y)</b>		<b>3.079.853</b>	<b>3.007.707</b>	<b>72.146</b>	<b>2,4%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>4.268</b>	<b>-7.497.280</b>	<b>7.501.547</b>	<b>-100,1%</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO 2022

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	2022	2021
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>+ Risultato d'esercizio</b>	<b>4.268</b>	<b>-7.497.280</b>
<b>Voci che hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
+ Ammortamento fabbricati	829.161	819.665
+ Ammortamento altre immobilizzazioni	2.238.745	1.863.160
+ Ammortamento immobilizzazioni immateriali	226.923	87.932
<b>Ammortamenti</b>	<b>3.294.828</b>	<b>2.770.757</b>
- Utilizzo finanziamenti per investimenti	-3.172.119	-2.694.613
- Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	0	0
<b>Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva</b>	<b>-3.172.119</b>	<b>-2.694.613</b>
+ Accantonamenti SUMAI	0	0
- Pagamenti SUMAI	0	0
+ Accantonamenti TFR	0	0
- Pagamenti TFR	0	0
<b>Premi operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+/- Rivalutazione/Svalutazione di attività finanziarie	0	0
+ Accantonamenti a fondi svalutazione	0	0
- Utilizzo fondi svalutazione	0	0
<b>Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Accantonamento fondi per rischi ed oneri	3.266.028	1.522.380
- Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-2.215.816	-148.521
<b>Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>1.050.212</b>	<b>1.373.859</b>
<b>Totale flussi di CCN della gestione corrente</b>	<b>1.177.189</b>	<b>-6.047.276</b>
+/- Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di beni strumentali	-11.454.159	2.608.352
+/- Aumento/diminuzione debiti verso comuni	0	0
+/- Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-1.499.079	1.938.804
+/- Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0	0
+/- Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	6.824.929	2.513.979
+/- Aumento/diminuzione debiti tributari	-572.665	997.618
+/- Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	228.755	-9.782
+/- Aumento/diminuzione altri debiti	5.060.595	-1.340.279
<b>Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto Tesoriere)</b>	<b>-1.411.623</b>	<b>6.708.692</b>
<b>+/- Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>10.666</b>	<b>-35.756</b>
+/- 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	-1.299.950	-4.591.378

+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	1.078.137	-938.277
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	7.204	5.000
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	-1.512.544	512.406
<b>+/- Diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-1.727.153</b>	<b>-5.012.249</b>
+/- Diminuzione del magazzino	-96.414	-264.379
+/- Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	0	0
<b>+/- Diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-96.414</b>	<b>-265.477</b>
<b>+/- Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>27.365</b>	<b>-23.197</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-2.019.971</b>	<b>-1.980.650</b>

#### 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	0
- Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso	-6.798.710	-2.471.763
- Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.627.635	-10.358
<b>- Acquisto immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-8.426.345</b>	<b>-2.482.121</b>
+ 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
<b>+ Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Acquisto terreni	0	0
- Acquisto fabbricati	-327.334	-867.894
- Acquisto impianti e macchinari	-2.929.649	-302.741
- Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.164.991	-1.018.764
- Acquisto mobili e arredi	-232.731	-193.031
- Acquisto automezzi	0	0
- Acquisto altri beni materiali	-104	-509
<b>- Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-6.654.808</b>	<b>-2.382.939</b>
+ 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	-3.090
+ Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
+ Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
+ Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-86.665	0
<b>+ Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>-86.665</b>	<b>-3.090</b>
- Acquisto crediti finanziari	0	0
- Acquisto titoli	-9.038	0
<b>- Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-9.038</b>	<b>0</b>
+ Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
+ Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
<b>+ Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>+/- Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-15.176.856</b>	<b>-4.868.149</b>

#### ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

+/- Diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamento per investimenti)	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamento per investimenti)	-855.816	6.160.618

+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo dotazione)	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	1.830.665	-1.830.665
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
+ <b>Aumento fondo di dotazione</b>	0	0
+ Aumneto contributi in c/capitale da regione e da altri	13.610.930	844.184
+/- Altri aumneti/diminuzioni al patrimonio netto*		-683.459
+/- <b>Aumneti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>		
+/- <b>Aumneti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	2.407.714	-1.456.142
Assunzione nuovi mutui*	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	-1.480.685	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>15.512.808</b>	<b>3.034.536</b>

**FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)** -1.684.019 -3.814.264

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

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo - 0

## RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2022

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 01/01/2022 ammontavano a Euro 1.719.290 mentre a fine esercizio tale aggregato ammonta a Euro 35.271 con un decremento pari a Euro 1.684.019 che coincide con l'effetto della dinamica finanziaria riportata nel Rendiconto Finanziario sintetizzata di seguito:

Disponibilità liquide al 01/01	1.719.290
Flusso di cassa	-1.684.019
Disponibilità liquide al 31/12	35.271
Risultato d'esercizio	4.268
Accantonamento/utilizzo fondi	1.172.921
<b>Risultato gestione corrente</b>	<b>1.177.189</b>
Andamento crediti/debiti/magazzino	-3.197.160
<b>Risultato gestione reddituale</b>	<b>-2.019.971</b>
Attività di investimento	-15.176.856
Attività di finanziamento	15.512.808
<b>Flusso di cassa</b>	<b>-1.684.019</b>

In particolare, la gestione corrente ha determinato una variazione positiva di 1,17 milioni di euro dovuta all'utile oltre che 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 una diminuzione di risorse finanziarie pari a 3,19 milioni di euro.

Il flusso di cassa complessivo è stato determinato, da un lato, da una diminuzione dei debiti di 1,4 milioni di euro, con conseguenti minori disponibilità di cassa, oltre che da un aumento dei crediti per 1,7 milioni. In particolare, per quanto riguarda la diminuzione dei debiti si rilevano 11,4 milioni di euro per anticipo quota FSR da parte della Regione Toscana, 1,49 milioni per debiti verso aziende sanitarie pubbliche, compensato da un aumento di 6,8 milioni di euro di debiti verso fornitori.

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 15,1 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 contributi in conto capitale. Nel 2022, in merito, si è registrato un aumento di tale attività per 15,5 milioni di euro principalmente determinata dall'aumento dei contributi in conto capitale, dal ripiano della perdita 2021 e dall'autofinanziamento di cespiti.

La somma algebrica dei vari aggregati esprime un risultato negativo di 1,68 milioni di Euro che rappresenta la liquidità "assorbita" dall'Azienda nel corso dell'esercizio.