

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
A)	IMMOBILIZZAZIONI				
	I Immobilizzazioni immateriali	1.502.176	1.647.282	-145.106	-9%
	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	64	193	-128	-67%
	4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	50.101	-	50.101	-
	5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.452.010	1.647.089	-195.079	-12%
	II Immobilizzazioni materiali	49.441.480	41.050.546	8.390.934	20%
	1) Terreni	4.601.857	4.601.857	0	0%
	a) Terreni disponibili	-	-	0	-
	b) Terreni indisponibili	4.601.857	4.601.857	0	0%
	2) Fabbricati	31.119.185	17.054.907	14.064.279	82%
	a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	272.780	286.815	-14.035	-5%
	b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	30.846.406	16.768.091	14.078.314	84%
	3) Impianti e macchinari	6.959.205	5.267.603	1.691.602	32%
	4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.193.907	3.945.681	1.248.226	32%
	5) Mobili e arredi	1.119.146	637.915	481.232	75%
	6) Automezzi	-	-	0	-
	7) Oggetti d'arte	-	-	0	-
	8) Altre immobilizzazioni materiali	7.057	6.562	496	8%
	9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	441.122	9.536.022	-9.094.900	-95%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio)	9.868	9.868	0	0%
	1) Crediti finanziari	-	-	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	9.868	9.868	0	0%
	a) Partecipazioni	9.868	9.868	0	0%
	b) Altri titoli	-	-	0	-
	Totale A)	50.953.523	42.707.695	8.245.828	19%
B)	ATTIVO CIRCOLANTE				
	I Rimanenze	3.421.508	3.106.920	314.588	10%
	1) Rimanenze beni sanitari	3.416.858	3.102.270	314.588	10%
	2) Rimanenze beni non sanitari	1.378	1.378	0	0%
	3) Acconti per acquisti beni sanitari	3.272	3.272	0	0%

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2023	Anno 2022	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)		72.205.962	14.560.441	86.766.403	87.182.317	-415.913	0%
1) Crediti v/Stato		-	-	-	-	0	-
a) <i>Crediti v/Stato - parte corrente</i>		-	-	-	-	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	-	-	0	-
b) <i>Crediti v/Stato - investimenti</i>		-	-	-	-	0	-
c) <i>Crediti v/Stato - per ricerca</i>		-	-	-	-	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) <i>Crediti v/prefetture</i>		-	-	-	-	0	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		69.185.460	13.756.401	82.941.861	79.654.633	3.287.228	4%
a) <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>		63.291.983	346.308	63.638.291	60.612.299	3.025.992	5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		63.291.983	346.308	63.638.291	60.612.299	3.025.992	5%
a) <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>		63.241.983	346.308	63.588.291	60.612.299	2.975.992	5%
b) <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		-	-	-	-	0	-
c) <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		-	-	-	-	0	-
d) <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>		50.000	-	50.000	0	50.000	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		-	-	-	0	0	-100%
b) <i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>		5.893.478	13.410.092	19.303.570	19.042.335	261.236	1%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		5.893.478	13.410.092	19.303.570	19.042.335	261.236	1%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione		-	-	-	-	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		-	-	-	-	0	-
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		806.738	-	806.738	4.216.330	-3.409.592	-81%
a) <i>Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		806.738	-	806.738	4.214.036	-3.407.298	-81%
b) <i>Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>		-	-	-	2.294	-2.294	-100%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-	0	-
6) Crediti v/Erario		25.292	-	25.292	70.645	-45.353	-64%
7) Crediti v/altri		2.188.472	804.040	2.992.512	3.240.708	-248.196	-8%
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 2023	Anno 2022	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	0	-
IV	Disponibilità liquide	19.377.123	35.271	19.341.851	54837%
	1) Cassa	0	0	0	273%
	2) Istituto Tesoriere	19.338.163	0	19.338.163	
	3) Tesoreria Unica	-	-	0	-
	4) Conto corrente postale	38.960	35.271	3.688	10%
Totale B)		109.565.033	90.324.507	19.240.526	21%
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
	I Ratei attivi	-	-	0	-
	II Risconti attivi	-	1.586	-1.586	-100%
Totale C)		-	1.586	-1.586	-100%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		160.518.557	133.033.789	27.484.767	21%
D)	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 D)		21.000.000	21.000.000	0	0%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				Anno 2023	Anno 2022	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%
	II Finanziamenti per investimenti			47.331.949	41.251.168	6.080.781	15%
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			11.322.328	10.113.008	1.209.320	12%
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti			20.521.029	14.359.716	6.161.314	43%
	a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>			13.378.850	13.378.850	-	0%
	b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>			-	-	-	-
	c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>			7.142.179	980.866	6.161.314	628%
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti			13.411.583	14.059.894	-	-5%
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-	-	-
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			2.077.009	2.718.550	-	-24%
	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			860.679	1.101.329	-240.650	-22%
	IV Altre riserve			-	-	-	-
	V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-
	VI Utili (perdite) portati a nuovo			44.308	40.040	4.268	11%
	VII Utile (perdita) dell'esercizio			1.832	4.268	-2.436	-57%
Totale A)				52.902.308	47.060.345	5.841.963	12%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI						
	1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
	2) Fondi per rischi			170.918	459.807	-288.888	-63%
	3) Fondi da distribuire			-	-	-	-
	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			1.763.983	654.479	1.109.504	170%
	5) Altri fondi oneri			5.166.971	5.745.358	-578.387	-10%
Totale B)				7.101.872	6.859.644	242.229	4%
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		10.336.433	10.336.433	11.839.411	-1.502.978	-13%
	2) Debiti v/Stato			-	-	-	-
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	61.165.811		61.165.811	33.402.861	27.762.950	83%
	4) Debiti v/Comuni			-	-	-	-
	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	2.476.108	6.816	2.482.923	1.013.227	1.469.696	145%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				Anno 2023	Anno 2022	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	2.476.108	6.384	2.482.491	1.011.645	1.470.846	145%
e)	Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f)	Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		432	432	1.582	-1.150	-73%
6)	Debiti v/ società partecipate e/ o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
7)	Debiti v/ fornitori	13.309.983	317.764	13.627.747	14.956.881	-1.329.134	-9%
8)	Debiti v/ Istituto Tesoriere	11.999		11.999	2.410.295	-2.398.295	-100%
9)	Debiti tributari	2.306.447		2.306.447	2.224.368	82.079	4%
10)	Debiti v/ altri finanziatori			-	-	-	-
11)	Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.558.291		2.558.291	1.992.600	565.691	28%
12)	Debiti v/ altri	7.568.097	410.038	7.978.135	11.223.626	- 3.245.492	-29%
Totale D)		89.396.736	11.071.050	100.467.786	79.063.270	21.404.517	27%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1)	Ratei passivi			46.590	50.531	- 3.941	-8%
2)	Risconti passivi			-	-	-	-
Totale E)				46.590	50.531	- 3.941	-8%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				160.518.557	133.033.789	27.484.767	21%
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%
4)	Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale F)				21.000.000	21.000.000	-	0%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	33.407.825	31.526.256	1.881.569	5,97%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	31.288.722	29.337.797	1.950.925	6,65%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.467.100	1.961.061	-493.961	-25,19%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	50.000	1.500.000	-1.450.000	-96,67%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	0	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	0	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	0	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	0	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	1.417.100	461.061	956.039	207,36%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	652.003	227.398	424.605	186,72%
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	0	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	0	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	264.000	-	264.000	-
4) <i>da privati</i>	388.003	227.398	160.605	70,63%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	0	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.970.437	-2.647.443	677.007	-25,57%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	321.556	698.414	-376.858	-53,96%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.256.677	66.093.709	3.162.968	4,79%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	55.176.546	52.768.895	2.407.651	4,56%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.696.565	3.278.539	418.026	12,75%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	10.383.566	10.046.275	337.291	3,36%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	790.868	678.057	112.812	16,64%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.124.060	982.299	141.761	14,43%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.257.289	3.172.119	1.085.170	34,21%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	-
9) Altri ricavi e proventi	3.486.775	2.354.813	1.131.961	48,07%
Totale A)	110.674.613	102.858.225	7.816.389	7,60%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	34.543.429	30.777.787	3.765.642	12,23%
a) Acquisti di beni sanitari	33.691.601	29.965.091	3.726.510	12,44%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
b) Acquisti di beni non sanitari	851.828	812.696	39.132	4,82%
2) Acquisti di servizi sanitari	8.436.415	7.944.819	491.596	6,19%
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	472.578	681.329	-208.751	-30,64%
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	113.090	108.771	4.319	3,97%
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	411.331	348.931	62.399	17,88%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	0	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.907.747	2.913.587	-5.840	-0,20%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.419.387	3.744.834	674.554	18,01%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	112.282	147.368	-35.086	-23,81%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	12.461.148	10.872.118	1.589.030	14,62%
a) Servizi non sanitari	11.758.156	10.109.669	1.648.487	16,31%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	689.875	755.665	-65.790	-8,71%
c) Formazione	13.118	6.784	6.334	93,36%
4) Manutenzione e riparazione	3.065.223	2.641.081	424.141	16,06%
5) Godimento di beni di terzi	1.163.922	1.027.555	136.367	13,27%
6) Costi del personale	38.227.165	37.692.027	535.138	1,42%
a) Personale dirigente medico	12.634.355	12.763.012	-128.657	-1,01%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.409.704	1.348.044	61.660	4,57%
c) Personale comparto ruolo sanitario	16.700.485	16.489.191	211.294	1,28%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.549.188	1.552.686	-3.498	-0,23%
e) Personale comparto altri ruoli	5.933.433	5.539.095	394.338	7,12%
7) Oneri diversi di gestione	1.550.599	1.397.579	153.021	10,95%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
8) Ammortamenti	4.564.373	3.294.828	1.269.545	38,53%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	430.316	226.923	203.393	89,63%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.065.554	829.161	236.393	28,51%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.068.503	2.238.745	829.758	37,06%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	320.672	-	320.672	-
10) Variazione delle rimanenze	-314.588	-96.414	-218.174	226,29%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-314.588	-96.134	-218.454	227,24%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-280	280	-100,00%
11) Accantonamenti	4.233.884	4.433.862	-199.977	-4,51%
a) Accantonamenti per rischi	3.150	-	3.150	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.431.060	-	1.431.060	-
d) Altri accantonamenti	2.799.675	4.433.862	-1.634.187	-36,86%
Totale B)	108.252.243	99.985.243	8.267.000	8,27%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.422.370	2.872.981	-450.611	-15,68%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	72.076	22.608	49.468	218,81%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	246.550	236.391	10.160	4,30%
Totale C)	-174.474	-213.783	39.308	-18,39%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	0	-
Totale D)	-	-	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.205.044	636.308	568.736	89,38%
a) Plusvalenze	-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari	1.205.044	636.308	568.736	89,38%
2) Oneri straordinari	561.493	211.387	350.106	165,62%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2023	Anno 2022	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
a) Minusvalenze	-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari	561.493	211.387	350.106	165,62%
Totale E)	643.551	424.922	218.629	51,45%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.891.447	3.084.121	-192.673	-6,25%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	2.872.135	3.062.373	-190.238	-6,21%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.513.460	2.738.675	-225.215	-8,22%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	99.515	33.729	65.786	195,05%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	259.161	289.970	-30.809	-10,62%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	0	-
2) IRES	17.480	17.480	0	0,00%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	0	-
Totale Y)	2.889.615	3.079.853	-190.238	-6,18%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.832	4.268	-2.436	-57,07%

RENDICONTO FINANZIARIO 2023

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	2023	2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
+ Risultato d'esercizio	1.832	4.268
Voci che hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
+ Ammortamento fabbricati	1.065.554	829.161
+ Ammortamento altre immobilizzazioni	3.068.503	2.238.745
+ Ammortamento immobilizzazioni immateriali	430.316	226.923
Ammortamenti	4.564.373	3.294.828
- Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.257.289	-3.172.119
- Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	0	0
Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva	-4.257.289	-3.172.119
+ 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	0	0
Fondi svalutazione di attività	0	0
+ Accantonamento fondi per rischi ed oneri	3.000.638	3.266.028
- Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-2.758.409	-2.215.816
Fondo per rischi ed oneri futuri	242.229	1.050.212
Totale flussi di CCN della gestione corrente	551.145	1.177.189
+/- Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di beni strumentali	27.762.950	-11.454.159
+/- Aumento/diminuzione debiti verso comuni	0	0
+/- Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.469.696	-1.499.079
+/- Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0	0
+/- Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-1.329.134	6.824.929
+/- Aumento/diminuzione debiti tributari	82.079	-572.665
+/- Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	565.691	228.755
+/- Aumento/diminuzione altri debiti	-3.245.492	5.060.595
+/- Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto Tesoriere)	25.305.791	-1.411.623
+/- Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-3.941	10.666
+/- 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	-3.025.992	-1.299.950
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	3.409.592	1.078.137
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	45.353	7.204
+/- Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	248.196	-1.512.544
+/- Diminuzione/aumento di crediti	677.149	-1.727.153
+/- Diminuzione del magazzino	-314.588	-96.414
+/- Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	0	0
+/- Diminuzione/aumento rimanenze	-314.588	-96.414
+/- Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	1.586	27.365
A - Totale operazioni di gestione reddituale	26.217.141	-2.019.971

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	-27	0
- Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso	9.044.799	-6.798.710
- Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-235.082	-1.627.635
- Acquisto immobilizzazioni immateriali	8.809.690	-8.426.345
+ 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	-15.129.833	-327.334
- Acquisto impianti e macchinari	-2.192.281	-2.929.649
- Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.595.312	-3.164.991
- Acquisto mobili e arredi	-697.096	-232.731
- Acquisto automezzi	0	0
- Acquisto altri beni materiali	-5.369	-104
- Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-21.619.891	-6.654.808
+ Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
+ Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
+ Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
+ Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
+ Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
+ Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
+ Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	-86.665
+ Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	-86.665
- Acquisto crediti finanziari	0	0
- Acquisto titoli	0	-9.038
- Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	-9.038
+ 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	-12.810.201	-15.176.856

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

+/- Diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamento per investimenti)	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamento per investimenti)	-261.236	-855.816
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo dotazione)	0	0
+/- Diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	1.830.665
+/- 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	10.097.421	13.610.930
+/- Altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		
+/- Aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-2.398.295	2.407.714
+/- Aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
Assunzione nuovi mutui*	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	-1.502.978	-1.480.685
C - Totale attività di finanziamento	5.934.911	15.512.808

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)**19.341.851 -1.684.019**

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

- 0,00

RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO 2023

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 01/01/2023 ammontavano a Euro 35.271 mentre a fine esercizio tale aggregato ammonta a Euro 19.377.123 con un incremento pari ad Euro 19.341.851 che coincide con l'effetto della dinamica finanziaria riportata nel Rendiconto Finanziario sintetizzata di seguito:

Disponibilità liquide al 01/01	35.271
Flusso di cassa	19.341.851
Disponibilità liquide al 31/12	19.377.123
Risultato d'esercizio	1.832
Accantonamento/utilizzo fondi	549.313
Risultato gestione corrente	551.145
Andamento crediti/debiti/magazzino	25.665.996
Risultato gestione reddituale	26.217.141
Attività di investimento	-12.810.201
Attività di finanziamento	5.934.911
Flusso di cassa	19.341.851

In particolare, la gestione corrente ha determinato una variazione positiva di euro 551.145 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 un aumento di risorse finanziarie per 25.6milioni di euro.

Il flusso di cassa complessivo è stato determinato, da un lato, da un aumento dei debiti di 25 milioni di euro, con conseguenti maggiori disponibilità di cassa, in parte mitigati da una diminuzione dei crediti per 0,67 milioni. In particolare, per quanto riguarda l'aumento dei debiti si rilevano 27,7 milioni di euro per anticipo quota FSR da parte della Regione Toscana, 1,46 milioni per debiti verso aziende sanitarie pubbliche, compensato da una diminuzione di 1.3 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 12,8 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 contributi in conto capitale. Nel 2023, in merito, si è registrato un aumento di tale attività per 5,9 milioni di euro principalmente determinata dall'aumento dei contributi in conto capitale e dall'autofinanziamento di cespiti.

La somma algebrica dei vari aggregati esprime un risultato positivo di 19,3 milioni di Euro che rappresenta la liquidità "generata" dall'Azienda nel corso dell'esercizio.