



## BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2023

### ASP DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA

#### STATO PATRIMONIALE

##### ATTIVO

	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2022</b>
<b>A) CREDITI PER INC. DEL PATRIMONIO NETTO</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>
1) Crediti per incrementi fondo di dotaz.	0	0
2) Crediti per contributi in c/capitale	81.000	81.000
3) Altri crediti	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>35.257.322</b>	<b>36.715.828</b>
<b>I- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>30.838</b>	<b>36.029</b>
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubb.	0	0
3) Software e diritti di utilizzaz. op.ing.	16.709	22.180
5) Migliorie beni di terzi	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconto	0	0
7) Altre immobilizzazioni immateriali	14.129	13.849
<b>II- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>33.473.203</b>	<b>34.914.319</b>
1) Terreni del patrim. disponibile	3.165.626	3.165.626
3) Fabbricati del patrim. indisponibile	22.722.300	23.830.559
4) Fabbricati del patrim. disponibile	7.139.057	7.503.039
7) Impianti e macchinari	136.881	114.704
8) Attrezzature socio-ass. e sanitarie	170.815	179.705
9) Mobili e arredi	67.466	76.423
10) Mobili e arredi di pregio artistico	1	1
11) Macchine d'ufficio, computers	38.030	28.332
12) Automezzi	13.768	0
13) Altri beni	19.259	15.401
14) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	529
<b>III- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>1.753.281</b>	<b>1.765.480</b>
1) <b>Partecipazioni in</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
a) società di capitali	1.000	1.000
2) <b>Crediti</b>	<b>1.752.281</b>	<b>1.764.480</b>
b )altri soggetti entro l'esercizio	27.350	33.794
b)altri soggetti oltre l'esercizio	1.724.931	1.730.686
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>8.099.792</b>	<b>8.363.690</b>
<b>I- RIMANENZE</b>	<b>349.187</b>	<b>325.830</b>
1) Rimanenze beni socio-sanitari	56.150	59.448
2) Rimanenze beni tecnico economali	293.037	266.382

	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2022</b>
<b>II- CREDITI</b>	<b>3.090.536</b>	<b>3.605.819</b>
1) Crediti verso utenti	927.878	855.498
2) Crediti verso la Regione Emilia Romagna	26.419	26.419
4) Crediti verso Comuni ambito distrett.	237.655	232.211
5) Crediti verso Azienda Sanitaria	748.106	1.217.032
6) Crediti vs. lo Stato ed altri Enti pubb.	6.000	7.832
8) Crediti verso erario	721	629
9) Crediti per imposte anticipate	0	17.870
10) Crediti verso altri soggetti privati	403.265	393.386
11) Crediti x fatt. da emett. e n.a. da ric.	740.492	854.942
<b>III- ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>15.312</b>	<b>0</b>
2) Altri titoli	15.312	0
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>4.644.757</b>	<b>4.432.041</b>
1) Cassa	7.509	6.927
2) C/c bancari	4.637.248	4.425.114
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>48.444</b>	<b>45.372</b>
1) Ratei attivi	3.333	487
2) Risconti attivi	45.111	44.885
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>43.486.558</b>	<b>45.205.890</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>520.284</b>	<b>461.421</b>
1) Conti d'ordine per beni di terzi	0	0
2) Conti d'ordine per beni nostri c/o terzi	4.429	5.657
5) Conti d'ordine per garanzie ricevute	515.855	455.764

**PASSIVO**

<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>39.640.743</b>	<b>40.966.873</b>
I Fondo di dotazione	3.715.957	3.715.957
1) Fondo di dotazione all'01/02/2008	3.718.584	3.718.584
2) Variazioni al fondo di dotazione	-2.627	-2.627
II Contributi in c/capitale all'01/02/2008	27.630.563	29.120.113
III Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	2.840.296	2.943.389
IV Donazioni vincolate ad investimenti	78.487	95.632
V Donazioni di immobilizzazioni	16.961	13.631
VI Riserva statutaria – arrotondamento unità euro		-1
VII Utile (perdita) portati a nuovo	5.078.151	5.248.931
VIII Utile (perdita) dell'esercizio	280.328	-170.779
<b>B) FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>1.402.378</b>	<b>1.289.249</b>
1) Fondi per imposte, anche differite	0	0
3) Altri fondi	1.402.378	1.289.249
<b>D) DEBITI</b>	<b>2.425.889</b>	<b>2.931.707</b>
2) Debiti per mutui e prestiti	133.692	151.142
3) Debiti verso istituto tesoriere	97	182
4) Debiti per acconti	297	476
5) Debiti verso fornitori	668.069	782.463
9) Debiti verso Comuni dell'ambito distret.	10.820	11.957
10) Debiti verso Azienda Sanitaria	509	1.046
11) Debiti verso lo Stato e altri enti pubblici	224	234
12) Debiti tributari	227.952	305.006
13) Debiti vs. Ist. di Prev. e di Sicurezza	257.536	365.119
14) Debiti verso personale dipendente	161.347	214.181
15) Altri debiti verso privati	410.544	390.352
16) Debiti x fatt. da ricev. e n.a. da emett	554.802	709.549
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>17.548</b>	<b>18.061</b>
1) Ratei passivi	2.486	875
2) Risconti passivi	15.062	17.186
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>43.486.558</b>	<b>45.205.890</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>520.284</b>	<b>461.421</b>
1) Conti d'ordine per beni di terzi	0	0
2) Conti d'ordine per beni nostri c/o terzi	4.429	5.657
5) Conti d'ordine per garanzie ricevute	515.855	455.764

## CONTO ECONOMICO

<b>A) Valore della produzione</b>	<b>15.182.277</b>	<b>14.143.159</b>
1) RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	10.960.734	10.179.124
a) Rette	5.611.761	5.084.487
b) Oneri a rilievo sanitario	3.954.965	3.795.038
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività	1.392.015	1.299.567
d) Altri ricavi	1.993	32
2) COSTI CAPITALIZZATI	1.708.193	1.641.754
b) Quota per utilizzo contributi in c/cap.	1.708.193	1.641.754
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.312.715	2.145.608
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	298.482	299.547
b) Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	116.070	155.633
c) Plusvalenze ordinarie	49	335
d) Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	178.663	57.315
e) Altri ricavi istituzionali	11	11
f) Ricavi da attività commerciale	1.719.440	1.632.767
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	200.635	176.673
a) Contributi dalla Regione	142.245	141.691
b) Contributi dai comuni dell'ambito distrettuale	0	0
d) Contributi dall'Azienda sanitaria	8.390	8.563
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	50.000	26.419
f) Altri contributi da privati	0	0
 <b>B) Costi della produzione</b>	 <b>14.401.763</b>	 <b>13.895.212</b>
6) ACQUISTI BENI	2.058.307	1.832.184
a) Acquisti beni socio - sanitari	316.256	289.042
b) Acquisti beni tecnico - economici	1.742.051	1.543.142
7) ACQUISTI DI SERVIZI	4.442.941	4.855.258
a) Acq. serv. per gest. attività socio-san.	163.096	96.805
b) Servizi esternalizzati	1.349.826	1.221.255
c) Trasporti	17.139	9.991
e) altre consulenze	14.865	613
f) Lavoro interinale e altre forme di coll.	2.155.995	2.553.070
g) Utenze	454.219	697.520
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie	133.767	119.422
i) Costi per organi Istituzionali	43.226	45.068
j) Assicurazioni	77.552	73.784
k) Altri servizi	33.256	37.730
8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	51.608	47.211
a) Affitti	34.694	31.901
c) Service	16.914	15.310
9) COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	5.725.905	5.277.756
a) Salari e stipendi	4.406.833	4.064.227
b) Oneri sociali	1.296.300	1.181.432
d) Altri costi personale dipendente	22.772	32.097
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.735.163	1.669.315
a) Ammortamenti delle imm. immateriali	16.489	13.470
b) Ammortamenti delle immobilizz. materiali	1.718.674	1.655.845
d) Sval. crediti compr. att.circ.e disp.liq	0	0
11) VARIAZIONI RIMANENZE MAT.PRIME E B.CONC	-23.357	21.499
a) Variaz.rim.mat.prime b.cons socio-sanit.	3.298	10.664

	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2022</b>
b) Variaz. rim.m.prime beni tecnico-econ.	-26.655	10.835
<b>13) ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	<b>207.509</b>	<b>0</b>
<b>14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>203.687</b>	<b>191.989</b>
a) Costi amministrativi	34.973	34.668
b) Imposte non sul reddito	67.338	75.761
c) Tasse	40.085	38.316
d) Altri oneri diversi di gestione	11	17
e) Minusvalenze ordinarie	0	0
f) Sopravvenienze passive ed insuss.	29.022	11.427
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	32.258	31.800
<b>Differenze tra valore e costi della produzione (A – B)</b>	<b>780.514</b>	<b>247.947</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>46.866</b>	<b>20.481</b>
a) Interessi attivi sui titoli dell'attivo circolante	167	
b) Interessi attivi bancari e post.	45.326	20.438
c) Proventi finanziari diversi	1.373	43
<b>17) Interessi e altri oneri finanziaria</b>	<b>734</b>	<b>829</b>
a) Interessi passivi su mutui	734	821
b) Interessi passivi bancari		
c) Oneri finanziari diversi		8
<b>TOTALE C)</b>	<b>46.132</b>	<b>19.652</b>
<b>D) Rettifiche di valore delle attività finanziarie</b>		
<b>18) Rivalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19) Svalutazioni</b>	<b>156</b>	<b>0</b>
b) di altri valori mobiliari	156	0
<b>TOTALE D)</b>	<b>-156</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
<b>20) Proventi</b>	<b>461</b>	<b>97.873</b>
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	461	97.873
b) Pluvalenze straordinarie	0	0
c) Sopravv. att. ed insuss.del pass.straord	0	0
<b>21) Oneri</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
b) Sopravv. Pass. ed insuss.del attivo straordinarie	0	50
<b>TOTALE E)</b>	<b>461</b>	<b>97.823</b>
<b>Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>826.951</b>	<b>365.422</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>546.623</b>	<b>536.201</b>
a) Irap	504.523	499.694
b) Ires	42.100	36.507
<b>23) Utile o (perdita) di esercizio</b>	<b>280.328</b>	<b>-170.779</b>