



BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2024

ASP DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

| | ANNO 2024 | ANNO 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) CREDITI PER INC. DEL PATRIMONIO NETTO | 81.000 | 81.000 |
| 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) IMMOBILIZZAZIONI | 33.684.185 | 35.257.322 |
| I- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 23.662 | 30.838 |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubb. | 0 | 0 |
| 3) Software e diritti di utilizzaz. op.ing. | 11.603 | 16.709 |
| 5) Migliorie beni di terzi | 0 | 0 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconto | 0 | 0 |
| 7) Altre immobilizzazioni immateriali | 12.059 | 14.129 |
| II- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 31.933.180 | 33.473.203 |
| 1) Terreni del patrim. disponibile | 3.165.626 | 3.165.626 |
| 3) Fabbricati del patrim. indisponibile | 21.493.069 | 22.722.300 |
| 4) Fabbricati del patrim. disponibile | 6.775.075 | 7.139.057 |
| 7) Impianti e macchinari | 174.421 | 136.881 |
| 8) Attrezzature socio-ass. e sanitarie | 175.902 | 170.815 |
| 9) Mobili e arredi | 70.108 | 67.466 |
| 10) Mobili e arredi di pregio artistico | 1 | 1 |
| 11) Macchine d'ufficio, computers | 27.431 | 38.030 |
| 12) Automezzi | 27.003 | 13.768 |
| 13) Altri beni | 23.147 | 19.259 |
| 14) Immobilizzazioni in corso e acconti | 1.397 | 0 |
| III- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 1.727.343 | 1.753.281 |
| 1) Partecipazioni in | 1.000 | 1.000 |
| a) società di capitali | 1.000 | 1.000 |
| 2) Crediti | 1.726.343 | 1.752.281 |
| b) altri soggetti entro l'esercizio | 25.938 | 27.350 |
| b) altri soggetti oltre l'esercizio | 1.700.405 | 1.724.931 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | 8.480.662 | 8.099.792 |
| I- RIMANENZE | 360.178 | 349.187 |
| 1) Rimanenze beni socio-sanitari | 49.648 | 56.150 |
| 2) Rimanenze beni tecnico economali | 310.530 | 293.037 |

| | ANNO 2024 | ANNO 2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| II- CREDITI | 3.389.857 | 3.090.536 |
| 1) Crediti verso utenti | 926.698 | 927.878 |
| 2) Crediti verso la Regione Emilia Romagna | 0 | 26.419 |
| 4) Crediti verso Comuni ambito distrett. | 38.266 | 237.655 |
| 5) Crediti verso Azienda Sanitaria | 1.219.137 | 748.106 |
| 6) Crediti vs. lo Stato ed altri Enti pubb. | 0 | 6.000 |
| 8) Crediti verso erario | 549 | 721 |
| 9) Crediti per imposte anticipate | 50.747 | 0 |
| 10) Crediti verso altri soggetti privati | 431.852 | 403.265 |
| 11) Crediti x fatt. da emett. e n.a. da ric. | 722.608 | 740.492 |
| III- ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | 15.312 | 15.312 |
| 2) Altri titoli | 15.312 | 15.312 |
| IV DISPONIBILITA' LIQUIDE | 4.715.315 | 4.644.757 |
| 1) Cassa | 8.039 | 7.509 |
| 2) C/c bancari | 4.707.276 | 4.637.248 |
| D) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 51.889 | 48.444 |
| 1) Ratei attivi | 130 | 3.333 |
| 2) Risconti attivi | 51.759 | 45.111 |
| TOTALE DELL'ATTIVO | 42.297.736 | 43.486.558 |
| CONTI D'ORDINE | 366.488 | 520.284 |
| 1) Conti d'ordine per beni di terzi | 0 | 0 |
| 2) Conti d'ordine per beni nostri c/o terzi | 3.535 | 4.429 |
| 5) Conti d'ordine per garanzie ricevute | 362.953 | 515.855 |

PASSIVO

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | 38.264.137 | 39.640.743 |
| 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 | 26.141.014 | 27.630.563 |
| III Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti | 2.759.472 | 2.840.296 |
| IV Donazioni vincolate ad investimenti | 115.651 | 78.487 |
| V Donazioni di immobilizzazioni | 19.552 | 16.961 |
| VI Riserva statutaria – arrotondamento unità euro | -4 | |
| VII Utile (perdita) portati a nuovo | 5.337.993 | 5.078.151 |
| VIII Utile (perdita) dell'esercizio | 174.502 | 280.328 |
| B) FONDI RISCHI E ONERI | 1.656.572 | 1.402.378 |
| 1) Fondi per imposte, anche differite | 0 | 0 |
| 3) Altri fondi | 1.656.572 | 1.402.378 |
| D) DEBITI | 2.355.670 | 2.425.889 |
| 2) Debiti per mutui e prestiti | 116.155 | 133.692 |
| 3) Debiti verso istituto tesoriere | 93 | 97 |
| 4) Debiti per acconti | 267 | 297 |
| 5) Debiti verso fornitori | 546.496 | 668.069 |
| 9) Debiti verso Comuni dell'ambito distret. | 10.673 | 10.820 |
| 10) Debiti verso Azienda Sanitaria | 570 | 509 |
| 11) Debiti verso lo Stato e altri enti pubblici | 96 | 224 |
| 12) Debiti tributari | 243.103 | 227.952 |
| 13) Debiti vs. Ist. di Prev. e di Sicurezza | 279.997 | 257.536 |
| 14) Debiti verso personale dipendente | 163.684 | 161.347 |
| 15) Altri debiti verso privati | 424.027 | 410.544 |
| 16) Debiti x fatt. da ricev. e n.a. da emett | 570.509 | 554.802 |
| E) RATEI E RISCONTI | 21.357 | 17.548 |
| 1) Ratei passivi | 6.301 | 2.486 |
| 2) Risconti passivi | 15.056 | 15.062 |
| TOTALE DEL PASSIVO | 42.297.736 | 43.486.558 |
| CONTI D'ORDINE | 366.488 | 520.284 |
| 1) Conti d'ordine per beni di terzi | 0 | 0 |
| 2) Conti d'ordine per beni nostri c/o terzi | 3.535 | 4.429 |
| 5) Conti d'ordine per garanzie ricevute | 362.953 | 515.855 |

CONTO ECONOMICO

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A) Valore della produzione | 15.531.390 | 15.182.277 |
| 1) RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS. | 11.462.706 | 10.960.734 |
| a) Rette | 5.874.841 | 5.611.761 |
| b) Oneri a rilievo sanitario | 4.232.332 | 3.954.965 |
| c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività | 1.353.533 | 1.392.015 |
| d) Altri ricavi | 2.000 | 1.993 |
| 2) COSTI CAPITALIZZATI | 1.709.698 | 1.708.193 |
| b) Quota per utilizzo contributi in c/cap. | 1.709.698 | 1.708.193 |
| 4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 2.216.077 | 2.312.715 |
| a) Proventi e ricavi da utilizzo del patr. | 304.861 | 298.482 |
| b) Concorsi rimborsi e recuperi x att. div. | 125.828 | 116.070 |
| c) Plusvalenze ordinarie | 448 | 49 |
| d) Sopravvenienze attive ed insuss. del pas | 18.659 | 178.663 |
| e) Altri ricavi istituzionali | 25 | 11 |
| f) Ricavi da attività commerciale | 1.766.256 | 1.719.440 |
| 5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO | 142.909 | 200.635 |
| a) Contributi dalla Regione | 141.720 | 142.245 |
| b) Contributi dai comuni dell'ambito distrettuale | 0 | 0 |
| d) Contributi dall'Azienda sanitaria | 1.189 | 8.390 |
| e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici | 0 | 50.000 |
| f) Altri contributi da privati | 0 | 0 |
| B) Costi della produzione | 14.855.042 | 14.401.763 |
| 6) ACQUISTI BENI | 2.128.964 | 2.058.307 |
| a) Acquisti beni socio - sanitari | 299.138 | 316.256 |
| b) Acquisti beni tecnico - economici | 1.829.826 | 1.742.051 |
| 7) ACQUISTI DI SERVIZI | 4.371.474 | 4.442.941 |
| a) Acq. serv. per gest. attività socio-san. | 99.976 | 163.096 |
| b) Servizi esternalizzati | 1.446.732 | 1.349.826 |
| c) Trasporti | 20.804 | 17.139 |
| e) altre consulenze | 37.144 | 14.865 |
| f) Lavoro interinale e altre forme di coll. | 1.921.801 | 2.155.995 |
| g) Utenze | 475.581 | 454.219 |
| h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie | 207.651 | 133.767 |
| i) Costi per organi Istituzionali | 43.758 | 43.226 |
| j) Assicurazioni | 79.608 | 77.552 |
| k) Altri servizi | 38.419 | 33.256 |
| 8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 49.024 | 51.608 |
| a) Affitti | 36.412 | 34.694 |
| c) Service | 12.612 | 16.914 |
| 9) COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE | 6.161.474 | 5.725.905 |
| a) Salari e stipendi | 4.726.676 | 4.406.833 |
| b) Oneri sociali | 1.401.414 | 1.296.300 |
| d) Altri costi personale dipendente | 33.384 | 22.772 |
| 10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 1.738.225 | 1.735.163 |
| a) Ammortamenti delle imm. immateriali | 12.822 | 16.489 |
| b) Ammortamenti delle immobilizz. materiali | 1.725.403 | 1.718.674 |
| d) Sval. crediti compr. att.circ.e disp.liq | 0 | 0 |
| 11) VARIAZIONI RIMANENZE MAT.PRIME E B.CONC. | -10.991 | -23.357 |
| a) Variaz.rim.mat.prime b.cons socio-sanit. | 6.502 | 3.298 |

| | ANNO 2024 | ANNO 2023 |
|---|------------------|------------------|
| b) Variaz. rim.m.prime beni tecnico-econ. | -17.493 | -26.655 |
| 13) ALTRI ACCANTONAMENTI | 238.072 | 207.509 |
| 14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 178.800 | 203.687 |
| a) Costi amministrativi | 29.994 | 34.973 |
| b) Imposte non sul reddito | 67.272 | 67.338 |
| c) Tasse | 42.457 | 40.085 |
| d) Altri oneri diversi di gestione | 4 | 11 |
| e) Minusvalenze ordinarie | 192 | 0 |
| f) Sopravvenienze passive ed insuss. | 6.315 | 29.022 |
| g) Contributi erogati ad aziende non-profit | 32.566 | 32.258 |
| Differenze tra valore e costi della produzione (A – B) | 676.348 | 780.514 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) Altri proventi finanziari | 54.851 | 46.866 |
| a) Interessi attivi sui titoli dell'attivo circolante | 108 | 167 |
| b) Interessi attivi bancari e post. | 54.718 | 45.326 |
| c) Proventi finanziari diversi | 25 | 1.373 |
| 17) Interessi e altri oneri finanziaria | 647 | 734 |
| a) Interessi passivi su mutui | 647 | 734 |
| b) Interessi passivi bancari | | |
| c) Oneri finanziari diversi | | |
| TOTALE C) | 54.204 | 46.132 |
| D) Rettifiche di valore delle attività finanziarie | | |
| 18) Rivalutazioni | 0 | 0 |
| 19) Svalutazioni | 0 | 156 |
| b) di altri valori mobiliari | 0 | 156 |
| TOTALE D) | 0 | -156 |
| E) Proventi e oneri straordinari | | |
| 20) Proventi | 490 | 461 |
| a) Donazioni, lasciti ed erogazioni lib. | 287 | 461 |
| b) Pluvalenze straordinarie | 0 | 0 |
| c) Sopravv. att. ed insuss.del pass.straord | 203 | 0 |
| 21) Oneri | 0 | 0 |
| b) Sopravv. Pass. ed insuss.del attivo straordinarie | 0 | 0 |
| TOTALE E) | 490 | 461 |
| Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E) | 731.042 | 826.951 |
| 22) Imposte sul reddito | 556.540 | 546.623 |
| a) Irap | 516.987 | 504.523 |
| b) Ires | 39.553 | 42.100 |
| 23) Utile o (perdita) di esercizio | 174.502 | 280.328 |