



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 economici	310.530	293.037

	<i>ANNO 2024</i>	<i>ANNO 2023</i>
II- CREDITI		
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		
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

ANNO 2024 ANNO 2023

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

ANNO 2024 ANNO 2023

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.CONS	-10.991	-23.357
a) Variaz.rim.mat.prime b.cons socio-sanit.	6.502	3.298

	<i>ANNO 2024</i>	<i>ANNO 2023</i>
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 finanzia	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