

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2025

STATO PATRIMONIALE

ASP CITTA' DI PIACENZA - STATO PATRIMONIALE	2025	2024	Variazione
ATTIVO			
A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO			
1) Per fondo di dotazione	-	-	-
2) Per contributi in conto capitale	-	-	-
3) Altri crediti	-	-	-
TOTALE A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO	-	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni Immateriali			
1) Costi di impianto e di ampliamento	10.602	14.136	-3.534
2) Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	-	-	-
3) Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	6.643	-6.643
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-
5) Migliorie su beni di terzi	58.669	-	58.669
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
7) Altre immobilizzazioni immateriali	132.322	-	132.322
Totale I Immobilizzazioni Immateriali	201.593	20.778	180.815
II - Immobilizzazioni Materiali			
1) Terreni del patrimonio Indisponibile	-	-	-
2) Terreni del patrimonio disponibile	3.975.941	3.975.941	-
3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	2.949.154	2.929.818	19.336
4) Fabbricati del patrimonio disponibile	3.374.237	3.524.690	-150.453
5) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio Indisponibile	-	-	-

6) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile	-	-	-
7) Impianti e macchinari	-	-	-
8) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	261.277	195.554	65.723
9) Mobili e arredi	187.189	233.344	-46.156
10) Mobili e arredi di pregio artistico	-	-	-
11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	18.455	8.520	9.935
12) Automezzi	11.262	19.062	-7.800
13) Altri beni	-	-	-
14) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.107.197	249.749	857.448
Totale II Immobilizzazioni Materiali	11.884.712	11.136.678	748.034
III - Immobilizzazioni Finanziarie			
1) Partecipazioni			-
a) Partecipazioni in società di capitali	-	-	-
b) Partecipazioni in enti no-profit	-	-	-
c) Partecipazioni in altri soggetti	-	-	-
2) Crediti			-
a) Verso società partecipate entro 12 mesi	-	-	-
b) Verso altri soggetti entro 12 mesi	3.637	3.637	-
3) Altri titoli	-	-	-
Totale III Immobilizzazioni Finanziarie	3.637	3.637	-
TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	12.089.942	11.161.094	928.848
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze			
1) Beni socio-sanitari	31.848	24.587	7.261
2) Beni tecnico economici	56.278	61.157	-4.879
3) Attività in corso - immobilizzazioni (esproprio / permuta)	69.060	-	69.060
4) Acconti	-	-	-

Totale I Rimanenze	157.186	85.744	71.442
II - Crediti			
1) Verso utenti	458.711	431.532	27.179
Totale crediti verso utenti	458.711	431.532	27.179
2) Verso la Regione			
a) Verso la Regione entro 12 mesi	-	-	-
b) Verso la Regione oltre 12 mesi	-	-	-
Totale Crediti verso la Regione	-	-	-
3) Verso la Provincia			
a) Verso la Provincia entro 12 mesi	-	-	-
b) Verso la Provincia oltre 12 mesi	-	-	-
Totale Crediti verso la Provincia	-	-	-
4) Verso Comuni dell'ambito distrettuale			
a) Verso Comuni dell'ambito distrettuale entro 12 mesi	506.541	161.927	344.614
b) Verso Comuni dell'ambito distrettuale oltre 12 mesi	-	-	-
Totale Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale	506.541	161.927	344.614
5) Verso Azienda Sanitaria			
a) Verso Azienda Sanitaria entro 12 mesi	536.408	532.525	3.883
b) Verso Azienda Sanitaria sopra 12 mesi	-	-	-
Totale Crediti verso Azienda Sanitaria	536.408	532.525	3.883
6) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici			
a) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici entro 12 mesi	9.534	9.534	-
b) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici oltre 12 mesi	-	-	-
Totale Crediti verso lo Stato ed altri Enti pubblici	9.534	9.534	-
7) Verso società partecipate			
a) Verso società partecipate entro 12 mesi	-	-	-
b) Verso società partecipate oltre 12 mesi	-	-	-
Totale Crediti verso società partecipate	-	-	-

8) Verso Erario			
a) Verso Erario entro 12 mesi	45.863	39.817	6.046
b) Verso Erario oltre 12 mesi	-	-	-
Totale Crediti verso Erario	45.863	39.817	6.046
9) Per imposte anticipate			
a) Per imposte anticipate entro 12 mesi	-	-	-
b) Per imposte anticipate oltre 12 mesi	-	-	-
Totale Crediti per imposte anticipate	-	-	-
10) Verso altri soggetti privati			
a) Verso altri soggetti privati entro 12 mesi	153.069	163.357	-10.289
b) Verso altri soggetti privati oltre 12 mesi	-	-	-
Totali Crediti verso altri soggetti privati	153.069	163.357	-10.289
11) Per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	1.283.612	1.714.230	-430.618
Totale crediti per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	1.283.612	1.714.230	-430.618
Totale II Crediti	2.993.738	3.052.923	-59.185
III - Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in:			-
a) Società di capitali	-	-	-
b) Enti no profit	-	-	-
c) Altri soggetti	-	-	-
Totale Partecipazioni	-	-	-
2) Altri titoli	-	-	-
Totale III - Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni	-	-	-
IV - Disponibilità Liquide			
1) Cassa	14.515	14.196	319
2) C/C bancari	-	783.963	-783.963
3) C/C postale	30.778	22.065	8.713
Totale IV DISPONIBILITA' LIQUIDE	45.293	820.223	-774.930

TOTALE C)	3.196.218	3.958.891	-762.673
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
1) Ratei	174.096	-	174.096
2) Risconti	30.641	78.262	-47.621
TOTALE D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	204.738	78.262	126.476
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)	15.490.898	15.198.247	292.651
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione			
a) all'01/08/2009	3.416.197	3.416.197	-
b) variazioni	2.721.327	1.777.797	943.530
Totale fondo di dotazione	6.137.525	5.193.994	943.530
II) Contributi in conto capitale	3.242.319	3.306.129	-63.810
III) Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	-	-	-
IV) Donazioni vincolate ad investimenti	133.186	135.127	-1.941
V) Donazioni di immobilizzazioni	-	-	-
VI) Riserve statutarie	-	-	-
VII) Utili (Perdite) portati a nuovo	416.626	10.739	405.887
VIII) Utile (Perdita) dell'esercizio	-410.109	405.887	-815.996
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	9.519.547	9.051.877	467.670
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1) Per imposte, anche differite	-	-	-
2) Per rischi	10.930	10.930	-
3) Altri fondi	667.301	534.582	132.719
TOTALE B) FONDI PER RISCHI E ONERI	678.230	545.512	132.719
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-	-	-
D) DEBITI			

3) Verso Istituto tesoriere			
a) Verso istituto tesoriere entro 12 mesi	440.469	38.531	401.938
b) Verso istituto tesoriere oltre 12 mesi	572.900	610.828	-37.928
Totale Debiti Verso Istituto tesoriere	1.013.369	649.359	364.010
4) Per acconti			
a) Per Acconti entro 12 mesi	-	2.266	-2.266
b) Per Acconti oltre 12 mesi	286.529	260.745	25.785
Totale Debiti per Acconti	286.529	263.011	23.518
5) Verso fornitori			
a) Verso fornitori entro 12 mesi	1.272.144	2.323.679	-1.051.535
b) Verso fornitori oltre 12 mesi	-	-	-
Totale Debiti verso Fornitori	1.272.144	2.323.679	-1.051.535
10) Verso Azienda Sanitaria			
a) Verso Azienda Sanitaria entro 12 mesi	10.600	73.000	-62.400
b) Verso Azienda Sanitaria oltre 12 mesi	-	-	-
Totale debiti verso Azienda Sanitaria	10.600	73.000	-62.400
11) Verso lo Stato ed altri Enti Pubblici			
a) Verso lo Stato ed enti pubblici entro 12 mesi	-	-	-
b) Verso lo Stato ed enti pubblici oltre 12 mesi	-	-	-
Totale debiti verso lo Stato ed enti pubblici	-	-	-
12) Tributari			
a) Tributari entro 12 mesi	315.254	319.361	-4.107
b) Tributari oltre 12 mesi	-	-	-
Totale debiti tributari	315.254	319.361	-4.107
13) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
a) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale entro 12 mesi	415.307	356.219	59.088
b) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale oltre 12 mesi	-	-	-
Totale debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	415.307	356.219	59.088

14) Verso personale dipendente			
a) Verso personale dipendente entro 12 mesi	182.183	166.206	15.977
Totale debiti verso personale dipendente	182.183	166.206	15.977
15) Altri debiti verso privati			
a) Altri debiti verso privati entro 12 mesi	36.715	68.008	-31.293
Totale altri debiti verso privati	36.715	68.008	-31.293
16) Per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	1.152.899	839.340	313.559
Totale debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	1.152.899	839.340	313.559
TOTALE D)	4.685.000	5.058.183	-373.183
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
1) Ratei	515.578	457.989	57.588
2) Risconti	92.543	84.686	7.857
TOTALE E)	608.121	542.675	65.445
TOTALE PASSIVO E NETTO (A + B + C + D + E)	15.490.898	15.198.247	292.651

CONTO ECONOMICO

ASP CITTA' DI PIACENZA - CONTO ECONOMICO	2025	2024	Variazione
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) rette	9.284.728	8.842.477	442.252
b) oneri a rilievo sanitario	4.036.017	4.060.116	-24.099
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1.232.530	1.234.097	-1.567
d) altri ricavi	42.557	43.454	-897
Totale ricavi da attività per servizi alla persona	14.595.832	14.180.143	415.689
2) Costi Capitalizzati			
a) incrementi dl immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-

b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazione vincolate ad investimenti	133.129	134.538	-1.409
Totale costi capitalizzati	133.129	134.538	-1.409
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso	69.060	-	69.060
4) Proventi e ricavi diversi			
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	561.925	560.284	1.641
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	400.858	400.159	699
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	315.022	953.989	-638.967
e) altri ricavi istituzionali	1.544.012	1.598.061	-54.049
f) ricavi da attività commerciale	295.724	356.632	-60.908
Totale proventi e ricavi diversi	3.117.542	3.869.125	-751.584
5) Contributi in conto esercizio			
a) contributi dalla Regione	-	10.848	-10.848
b) contributi dalla Provincia	-	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	170.368	183.830	-13.462
d) contributi dall'Azienda Sanitaria	-	-	-
e) contributi dallo Stato e altri Enti pubblici	-	-	-
f) altri contributi da privati	-	-	-
Totale contributi in conto esercizio	170.368	194.678	-24.310
TOTALE A)	18.085.931	18.378.484	-292.553
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti di beni			
a) beni socio sanitari	177.141	159.734	17.407
b) beni tecnico-economali	204.834	198.241	6.593
Totale acquisto beni	381.975	357.976	23.999
7) Acquisti di servizi			
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e soci assistenziale	1.680.976	1.619.336	61.640
b) servizi esternalizzati	2.051.115	2.037.588	13.527

c) trasporti	207.899	192.311	15.588
d) consulenze socio sanitario e socio assistenziali	946.713	850.436	96.276
e) altre consulenze	106.579	84.058	22.521
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.119.891	1.903.877	-783.986
g) utenze	883.027	872.717	10.310
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	360.827	384.098	-23.271
i) costi per organi Istituzionali	38.100	38.100	0
j) assicurazioni	98.296	74.453	23.843
k) altri	47.558	33.041	14.516
Totale Acquisti di servizi	7.540.980	8.090.016	-549.036
8) Godimento di beni di terzi			
a) affitti	-	439	-439
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	11.490	14.884	-3.394
Totale costi per godimento di beni di terzi	11.490	15.323	-3.833
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	7.148.121	6.205.393	942.728
b) oneri sociali	1.708.814	1.539.193	169.622
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) altri costi per il personale	158.404	144.832	13.572
Totale Costi per il personale	9.015.339	7.889.417	1.125.921
10) Ammortamenti o svalutazioni			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni Immateriali	27.532	13.278	14.254
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	363.666	348.324	15.342
c) svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	4.032	-4.032
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	391.198	365.634	25.564
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			

a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-7.261	11.618	-18.879
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali	4.879	8.779	-3.900
Totale Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-2.382	20.397	-22.779
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	-	97.727	-97.727
14) Oneri diversi di gestione			
a) costi amministrativi	45.416	97.024	-51.607
b) imposte non sul reddito	128.246	125.347	2.899
c) tasse	83.802	85.872	-2.071
d) altri	34.175	27.871	6.304
e) minusvalenze ordinarie	-	150	-150
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	101.084	2.764	98.320
g) contributi erogati ad aziende non-profit	10.800	15.600	-4.800
Totale oneri diversi di gestione	403.523	354.628	48.895
TOTALE B)	17.742.123	17.191.119	551.004
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	343.808	1.187.365	-843.557
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni			
a) in società partecipate	-	-	-
b) da altri soggetti	-	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-	-
16) Altri proventi finanziari			
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	222	518	-296
c) proventi finanziari diversi	-	-	-
Totale altri proventi finanziari	222	518	-296
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			

a) su mutui	32.405	41.967	-9.561
b) bancari	33.327	33.253	74
c) oneri finanziari diversi	935	717	218
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	66.667	75.937	-9.269
TOTALE C)	-66.445	-75.419	8.974
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) dl partecipazioni	-	-	-
b) dl altri valori mobiliari	-	-	-
Totale rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni			
a) dl partecipazioni	-	-	-
b) di altri valori mobiliari	-	-	-
Totale svalutazioni	-	-	-
TOTALE D)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)	277.363	1.111.946	-834.583
22) Imposte sul reddito			
a) irap	655.195	667.060	-11.865
b) ires	32.277	38.999	-6.722
Totale imposte sul reddito	687.472	706.059	-18.587
23) Utile (o perdita) di esercizio	-410.109	405.887	-815.996

RENDICONTO FINANZIARIO

ASP CITTA' DI PIACENZA	2025	2024
+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	-410.109	405.887
+Ammortamenti e svalutazioni	391.198	361.602

+Minusvalenze	-	150
-Plusvalenze	-	-
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	392.836	234.627
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni ammortamenti)	-133.129	-134.538
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	240.796	867.728
-Incremento/+ decremento Crediti	59.185	1.918.777
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-126.476	-47.550
-Incremento/+ decremento Rimanenze	-71.442	89.457
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al lordo della quota di accantonamento e dell'utilizzo)	-260.117	-36.000
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	-335.255	-1.759.818
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	65.445	21.401
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	-427.863	1.053.995
-Decrementi/+ incrementi mutui	-37.928	-33.779
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al lordo della quota di ammortamenti dell'esercizio)	-208.346	-17.670
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al lordo della quota di ammortamenti dell'esercizio)	-1.111.700	-238.147
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	-	-
FABBISOGNO FINANZIARIO	-1.785.838	764.400
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	-	-
+Incremento/-decremento riserve patrimonio netto (al lordo delle sterilizzazioni)	1.010.908	-
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	-774.930	764.400
Disponibilità liquide all'1/1	820.223	5.621

DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	45.293	820.223
Disponibilità liquide da FUSIONE Fondazione Pinazzi Caracciolo	-	50.202
VARIAZIONE DELL'ESERCIZIO	-774.930	764.400