

## BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2024

### STATO PATRIMONIALE

ASP CITTA' DI PIACENZA - STATO PATRIMONIALE	2024	2023
<b>ATTIVO</b>		
<b>A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO</b>		
1) Per fondo di dotazione	-	-
2) Per contributi in conto capitale	-	-
3) Altri crediti	-	-
<b>TOTALE A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO</b>	-	-
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - Immobilizzazioni Immateriali</b>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	14.136	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	-	-
3) Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	6.643	16.387
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) Miglorie su beni di terzi	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
<b>Totale I Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>20.778</b>	<b>16.387</b>
<b>II - Immobilizzazioni Materiali</b>		
1) Terreni del patrimonio Indisponibile	-	-
2) Terreni del patrimonio disponibile	3.975.941	2.907.417
3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	2.929.818	1.209.617
4) Fabbricati del patrimonio disponibile	3.524.690	3.604.479
5) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio Indisponibile	-	-
6) Fabbricati dl pregio artistica del patrimonio disponibile	-	-
7) Impianti e macchinari	-	-
8) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	195.554	163.570
9) Mobili e arredi	233.344	275.717
10) Mobili e arredi di pregio artistico	-	-
11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	8.520	7.945
12) Automezzi	19.062	26.862
13) Altri beni	-	-
14) Immobilizzazioni in corso e acconti	249.749	249.749
<b>Totale II Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>11.136.678</b>	<b>8.445.356</b>
<b>III - Immobilizzazioni Finanziarie</b>		
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	-	-
<b>Totale III Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>3.637</b>	<b>3.637</b>
<b>TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>11.161.094</b>	<b>8.465.380</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) Beni socio-sanitari	24.587	36.205
2) Beni tecnico economici	61.157	69.937
3) Attività in corso - immobilizzazioni (esproprio / permuta)	-	69.060
4) Acconti	-	-
<b>Totale I Rimanenze</b>	<b>85.744</b>	<b>175.201</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) Verso utenti	431.532	356.195
<b>Totale crediti verso utenti</b>	<b>431.532</b>	<b>356.195</b>
2) Verso la Regione		
a) Verso la Regione entro 12 mesi	-	-
b) Verso la Regione oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale Crediti verso la Regione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3) Verso la Provincia		
a) Verso la Provincia entro 12 mesi	-	-
b) Verso la Provincia oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale Crediti verso la Provincia</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4) Verso Comuni dell'ambito distrettuale		
a) Verso Comuni dell'ambito distrettuale entro 12 mesi	161.927	709.575
b) Verso Comuni dell'ambito distrettuale oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale</b>	<b>161.927</b>	<b>709.575</b>
5) Verso Azienda Sanitaria		
a) Verso Azienda Sanitaria entro 12 mesi	532.525	945.207
b) Verso Azienda Sanitaria sopra 12 mesi	-	-
<b>Totale Crediti verso Azienda Sanitaria</b>	<b>532.525</b>	<b>945.207</b>
6) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici		
a) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici entro 12 mesi	9.534	59.534
b) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale Crediti verso lo Stato ed altri Enti pubblici</b>	<b>9.534</b>	<b>59.534</b>
7) Verso società partecipate		
a) Verso società partecipate entro 12 mesi	-	-
b) Verso società partecipate oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale Crediti verso società partecipate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
8) Verso Erario		
a) Verso Erario entro 12 mesi	39.817	38.288
b) Verso Erario oltre 12 mesi	-	-

<b>Totale Crediti verso Erario</b>	<b>39.817</b>	<b>38.288</b>
9) Per imposte anticipate		
a) Per imposte anticipate entro 12 mesi	-	-
b) Per imposte anticipate oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale Crediti per imposte anticipate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
10) Verso altri soggetti privati		
a) Verso altri soggetti privati entro 12 mesi	163.357	222.908
b) Verso altri soggetti privati oltre 12 mesi	-	-
<b>Totali Crediti verso altri soggetti privati</b>	<b>163.357</b>	<b>222.908</b>
11) Per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	1.714.230	2.630.887
<b>Totale crediti per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere</b>	<b>1.714.230</b>	<b>2.630.887</b>
<b>Totale II Crediti</b>	<b>3.052.923</b>	<b>4.962.594</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</b>		
1) Partecipazioni in:		
a) Società di capitali	-	-
b) Enti no profit	-	-
c) Altri soggetti	-	-
Totale Partecipazioni	-	-
2) Altri titoli	-	-
<b>Totale III - Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV - Disponibilità Liquide</b>		
1) Cassa	14.196	1.112
2) C/C bancari	783.963	-
3) C/C postale	22.065	4.509
<b>Totale IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>820.223</b>	<b>5.621</b>
<b>TOTALE C)</b>	<b>3.958.891</b>	<b>5.143.416</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
1) Ratei	-	401
2) Risconti	78.262	30.311
<b>TOTALE D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>78.262</b>	<b>30.712</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)</b>	<b>15.198.247</b>	<b>13.639.509</b>

<b>ASP CITTA' DI PIACENZA - STATO PATRIMONIALE</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Fondo di dotazione		
a) all'01/08/2009	3.416.197	3.416.197
b) variazioni	1.777.797	1.845.174
<b>Totale fondo di dotazione</b>	<b>5.193.994</b>	<b>5.261.371</b>
II) Contributi in conto capitale	3.306.129	511.979
III) Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	-	-
IV) Donazioni vincolate ad investimenti	135.127	138.478
V) Donazioni di immobilizzazioni	-	-

VI) Riserve statutarie	-	-
VII) Utili (Perdite) portati a nuovo	10.739	-
VIII) Utile (Perdita) dell'esercizio	405.887	10.739
<b>TOTALE A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>9.051.877</b>	<b>5.922.567</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1) Per imposte, anche differite	-	-
2) Per rischi	10.930	10.930
3) Altri fondi	534.582	335.955
<b>TOTALE B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>545.512</b>	<b>346.885</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	-	-
<b>D) DEBITI</b>		
1) Verso soci per finanziamenti		
a) Verso soci per finanziamenti entro 12 mesi	-	-
b) Verso soci per finanziamenti oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale debiti verso soci per finanziamenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2) Per mutui e prestiti		
a) Per mutui e prestiti entro 12 mesi	-	-
b) Per mutui e prestiti oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale debiti per mutui e prestiti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3) Verso Istituto tesoriere		
a) Verso istituto tesoriere entro 12 mesi	38.531	844.306
b) Verso istituto tesoriere oltre 12 mesi	610.828	644.607
<b>Totale Debiti Verso Istituto tesoriere</b>	<b>649.359</b>	<b>1.488.913</b>
4) Per acconti		
a) Per Acconti entro 12 mesi	2.266	2.266
b) Per Acconti oltre 12 mesi	260.745	264.514
<b>Totale Debiti per Acconti</b>	<b>263.011</b>	<b>266.780</b>
5) Verso fornitori		
a) Verso fornitori entro 12 mesi	2.323.679	2.446.201
b) Verso fornitori oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale Debiti verso Fornitori</b>	<b>2.323.679</b>	<b>2.446.201</b>
6) Verso società partecipate		
a) Verso società partecipate entro 12 mesi	-	-
b) Verso società partecipate oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale debiti verso società partecipate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7) Verso la Regione		
a) Verso la Regione entro 12 mesi	-	4.160
b) Verso la Regione oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale debiti verso la Regione</b>	<b>-</b>	<b>4.160</b>
8) Verso la Provincia		
a) Verso la Provincia entro 12 mesi	-	-
b) Verso la Provincia oltre 12 mesi	-	-

<b>Totale debiti verso la Provincia</b>	-	-
9) Verso Comuni dell'ambito distrettuale		
a) Verso Comuni dell'ambito distrettuale entro 12 mesi	-	-
<b>Totale debiti versati Comuni dell'ambito distrettuale</b>	-	-
10) Verso Azienda Sanitaria		
a) Verso Azienda Sanitaria entro 12 mesi	73.000	60.805
b) Verso Azienda Sanitaria oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale debiti verso Azienda Sanitaria</b>	<b>73.000</b>	<b>60.805</b>
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	-	-
<b>Totale debiti verso lo Stato ed enti pubblici</b>	-	-
12) Tributari		
a) Tributari entro 12 mesi	319.361	417.490
b) Tributari oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>319.361</b>	<b>417.490</b>
13) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
a) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale entro 12 mesi	356.219	278.644
b) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale oltre 12 mesi	-	-
<b>Totale debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>356.219</b>	<b>278.644</b>
14) Verso personale dipendente		
a) Verso personale dipendente entro 12 mesi	166.206	159.911
<b>Totale debiti verso personale dipendente</b>	<b>166.206</b>	<b>159.911</b>
15) Altri debiti verso privati		
a) Altri debiti verso privati entro 12 mesi	68.008	60.053
<b>Totale altri debiti verso privati</b>	<b>68.008</b>	<b>60.053</b>
16) Per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	839.340	1.666.374
<b>Totale debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere</b>	<b>839.340</b>	<b>1.666.374</b>
<b>TOTALE D)</b>	<b>5.058.183</b>	<b>6.849.331</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>		
1) Ratei	457.989	434.191
2) Risconti	84.686	86.536
<b>TOTALE E)</b>	<b>542.675</b>	<b>520.726</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A + B + C + D + E)</b>	<b>15.198.247</b>	<b>13.639.509</b>

## CONTO ECONOMICO

ASP CITTA' DI PIACENZA - CONTO ECONOMICO	2024	2023
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>		
a) rette	8.842.477	8.559.068
b) oneri a rilievo sanitario	4.060.116	3.818.313

c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1.234.097	1.240.417
d) altri ricavi	43.454	41.821
<b>Totale ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>14.180.143</b>	<b>13.659.620</b>
<b>2) Costi Capitalizzati</b>		
a) incrementi dl immobilizzazioni per lavori interni	-	-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazione vincolate ad investimenti	134.538	82.550
<b>Totale costi capitalizzati</b>	<b>134.538</b>	<b>82.550</b>
<b>3) Variazione delle rimanenze di attività in corso</b>	<b>-</b>	<b>-809</b>
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>		
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	560.284	552.918
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	400.159	394.713
c) plusvalenze ordinarie	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	953.989	164.772
e) altri ricavi istituzionali	1.598.061	1.863.757
f) ricavi da attività commerciale	356.632	335.168
<b>Totale proventi e ricavi diversi</b>	<b>3.869.125</b>	<b>3.311.327</b>
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>		
a) contributi dalla Regione	10.848	-
b) contributi dalla Provincia	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	183.830	769.976
d) contributi dall'Azienda Sanitaria	-	-
e) contributi dallo Stato e altri Enti pubblici	-	50.000
f) altri contributi da privati	-	-
<b>Totale contributi in conto esercizio</b>	<b>194.678</b>	<b>819.976</b>
<b>TOTALE A)</b>	<b>18.378.484</b>	<b>17.872.664</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>6) Acquisti di beni</b>		
a) beni socio sanitari	159.734	188.948
b) beni tecnico-economali	198.241	200.029
<b>Totale acquisto beni</b>	<b>357.976</b>	<b>388.977</b>
<b>7) Acquisti di servizi</b>		
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e soci assistenziale	1.619.336	1.771.591
b) servizi esternalizzati	2.037.588	1.764.854
c) trasporti	192.311	190.925
d) consulenze socio sanitario e socio assistenziali	850.436	662.479
e) altre consulenze	84.058	31.778
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.903.877	3.313.732
g) utenze	872.717	1.197.065
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	384.098	291.563
i) costi per organi Istituzionali	38.100	36.119
j) assicurazioni	74.453	82.556
k) altri	33.041	16.999

<b>Totale Acquisti di servizi</b>	<b>8.090.016</b>	<b>9.359.660</b>
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>		
a) affitti	439	-
b) canoni di locazione finanziaria	-	-
c) service	14.884	16.003
<b>Totale costi per godimento di beni di terzi</b>	<b>15.323</b>	<b>16.003</b>
<b>9) Per il personale</b>		
a) salari e stipendi	6.205.393	5.102.788
b) oneri sociali	1.539.193	1.287.666
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) altri costi per il personale	144.832	112.758
<b>Totale Costi per il personale</b>	<b>7.889.417</b>	<b>6.503.212</b>
<b>10) Ammortamenti o svalutazioni</b>		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni Immateriali	13.278	11.798
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	348.324	277.362
c) svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.032	8.730
<b>Totale Ammortamenti e Svalutazioni</b>	<b>365.634</b>	<b>297.891</b>
<b>11) Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>		
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	11.618	-5.975
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	8.779	-4.434
<b>Totale Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>	<b>20.397</b>	<b>-10.409</b>
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>97.727</b>	<b>102.390</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>		
a) costi amministrativi	97.024	38.014
b) imposte non sul reddito	125.347	116.470
c) tasse	85.872	95.878
d) altri	27.871	28.967
e) minusvalenze ordinarie	150	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	2.764	90.090
g) contributi erogati ad aziende non-profit	15.600	8.400
<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>354.628</b>	<b>377.818</b>
<b>TOTALE B)</b>	<b>17.191.119</b>	<b>17.035.541</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>1.187.365</b>	<b>837.123</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>		
a) in società partecipate	-	-
b) da altri soggetti	-	-

<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>		
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	-	-
b) interessi attivi bancari e postali	518	450
c) proventi finanziari diversi	-	-
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>518</b>	<b>450</b>
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>		
a) su mutui	41.967	47.217
b) bancari	33.253	45.318
c) oneri finanziari diversi	717	2.796
<b>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>75.937</b>	<b>95.332</b>
<b>TOTALE C)</b>	<b>-75.419</b>	<b>-94.881</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<b>18) Rivalutazioni</b>		
a) dl partecipazioni	-	-
b) dl altri valori mobiliari	-	-
<b>Totale rivalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>19) Svalutazioni</b>		
a) dl partecipazioni	-	-
b) di altri valori mobiliari	-	-
<b>Totale svalutazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)</b>	<b>1.111.946</b>	<b>742.242</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>		
a) irap	667.060	696.783
b) ires	38.999	34.720
<b>Totale imposte sul reddito</b>	<b>706.059</b>	<b>731.503</b>
<b>23) Utile (o perdita) di esercizio</b>	<b>405.887</b>	<b>10.739</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO

ASP CITTA' DI PIACENZA	2024	2023
<b>+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>405.887</b>	<b>10.739</b>
+Ammortamenti e svalutazioni	361.602	289.160
+Minusvalenze	150	-
-Plusvalenze	-	-
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	234.627	102.390
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni ammortamenti)	-134.538	-82.550
<b>FLUSSO CASSA "POTENZIALE"</b>	<b>867.728</b>	<b>319.739</b>
-Incremento/+ decremento Crediti	1.918.777	-1.216.830

-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-47.550	697
-Incremento/+ decremento Rimanenze	89.457	-10.005
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al lordo della quota di accantonamento e dell'utilizzo)	-36.000	51.579
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	-1.759.818	584.103
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	21.401	-38.321
<b>FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)</b>	<b>1.053.995</b>	<b>-309.037</b>
-Decrementi/+ incrementi mutui	-33.779	-33.779
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al lordo della quota di ammortamenti dell'esercizio)	-17.670	-8.000
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al lordo della quota di ammortamenti dell'esercizio)	-238.147	-425.526
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	-	-
<b>FABBISOGNO FINANZIARIO</b>	<b>764.400</b>	<b>-776.342</b>
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	-	-
+Incremento/-decremento riserve patrimonio netto (al lordo delle sterilizzazioni)	-	80.910
<b>SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO</b>	<b>764.400</b>	<b>-695.432</b>
<b>Disponibilità liquide all'1/1</b>	5.621	701.054
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI</b>	<b>820.223</b>	<b>5.621</b>
Disponibilità liquide da FUSIONE Fondazione Pinazzi Caracciolo	50.202	-
<b>VARIAZIONE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>764.400</b>	<b>-695.432</b>