

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2023

STATO PATRIMONIALE

ASP CITTA' DI PIACENZA - STATO PATRIMONIALE	2023	2022
ATTIVO		
A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO		
1) Per fondo di dotazione	0	0
2) Per contributi in conto capitale	0	0
3) Altri crediti	0	0
TOTALE A) CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni Immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	0	0
3) Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	16.387	20.185
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Migliorie su beni di terzi	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
Totale I Immobilizzazioni Immateriali	16.387	20.185
II - Immobilizzazioni Materiali		
1) Terreni del patrimonio Indisponibile	0	0
2) Terreni del patrimonio disponibile	2.907.417	2.907.822
3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	1.209.617	1.040.053
4) Fabbricati del patrimonio disponibile	3.604.479	3.749.158
5) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio Indisponibile	0	0
6) Fabbricati di pregio artistica del patrimonio disponibile	0	0
7) Impianti e macchinari	0	0
8) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	163.570	134.760
9) Mobili e arredi	275.717	203.117
10) Mobili e arredi di pregio artistico	0	0
11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	7.945	12.533
12) Automezzi	26.862	0
13) Altri beni	0	0
14) Immobilizzazioni in corso e acconti	249.749	249.749

Totale II Immobilizzazioni Materiali	8.445.356	8.297.192
III - Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni		
a) Partecipazioni in società di capitali	0	0
b) Partecipazioni in enti no-profit	0	0
c) Partecipazioni In altri soggetti	0	0
2) Crediti		
a) Verso società partecipate entro 12 mesi	0	0
b) Verso altri soggetti entro 12 mesi	3.637	3.637
3) Altri titoli	0	0
Totale III Immobilizzazioni Finanziarie	3.637	3.637
TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	8.465.380	8.321.014
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
1) Beni socio-sanitari	36.205	30.229
2) Beni tecnico economici	69.937	65.503
3) Attività in corso - immobilizzazioni (esproprio / permuta)	69.060	69.464
4) Acconti	0	0
Totale I Rimanenze	175.201	165.196
II - Crediti		
1) Verso utenti	356.195	359.285
Totale crediti verso utenti	356.195	359.285
2) Verso la Regione		
a) Verso la Regione entro 12 mesi	0	0
b) Verso la Regione oltre 12 mesi	0	0
Totale Crediti verso la Regione	0	0
3) Verso la Provincia		
a) Verso la Provincia entro 12 mesi	0	0
b) Verso la Provincia oltre 12 mesi	0	0
Totale Crediti verso la Provincia	0	0
4) Verso Comuni dell'ambito distrettuale		
a) Verso Comuni dell'ambito distrettuale entro 12 mesi	709.575	648.951
b) Verso Comuni dell'ambito distrettuale oltre 12 mesi	0	0
Totale Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale	709.575	648.951
5) Verso Azienda Sanitaria		
a) Verso Azienda Sanitaria entro 12 mesi	945.207	1.044.852
b) Verso Azienda Sanitaria sopra 12 mesi	0	0
Totale Crediti verso Azienda Sanitaria	945.207	1.044.852
6) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici		

a) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici entro 12 mesi	59.534	12.052
b) Verso lo Stato ed altri Enti pubblici oltre 12 mesi	0	0
Totale Crediti verso lo Stato ed altri Enti pubblici	59.534	12.052
7) Verso società partecipate		
a) Verso società partecipate entro 12 mesi	0	0
b) Verso società partecipate oltre 12 mesi	0	0
Totale Crediti verso società partecipate	0	0
8) Verso Erario		
a) Verso Erario entro 12 mesi	38.288	16.061
b) Verso Erario oltre 12 mesi	0	0
Totale Crediti verso Erario	38.288	16.061
9) Per imposte anticipate		
a) Per imposte anticipate entro 12 mesi	0	0
b) Per imposte anticipate oltre 12 mesi	0	0
Totale Crediti per imposte anticipate	0	0
10) Verso altri soggetti privati		
a) Verso altri soggetti privati entro 12 mesi	222.908	119.075
b) Verso altri soggetti privati oltre 12 mesi	0	0
Totali Crediti verso altri soggetti privati	222.908	119.075
11) Per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	2.630.887	1.545.489
Totale crediti per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	2.630.887	1.545.489
Totale II Crediti	4.962.594	3.745.765
III - Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in:		
a) Società di capitali	0	0
b) Enti no profit	0	0
c) Altri soggetti	0	0
Totale Partecipazioni	0	0
2) Altri titoli	0	0
Totale III - Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità Liquide		
1) Cassa	1.112	20
2) C/C bancari	0	678.017
3) C/C postale	4.509	23.017
Totale IV DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.621	701.054
TOTALE C)	5.143.416	4.612.015
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
1) Ratei	401	451
2) Risconti	30.311	30.959

TOTALE D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	30.712	31.410
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)	13.639.509	12.964.438
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione		
a) all'01/08/2009	3.416.197	3.416.197
b) variazioni	1.845.174	1.912.558
Totale fondo di dotazione	5.261.371	5.328.755
II) Contributi in conto capitale	511.979	523.795
III) Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	0	0
IV) Donazioni vincolate ad investimenti	138.478	116.178
V) Donazioni di immobilizzazioni	0	0
VI) Riserve statutarie	0	0
VII) Utili (Perdite) portati a nuovo	0	706.812
VIII) Utile (Perdita) dell'esercizio	10.739	-762.072
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	5.922.567	5.913.469
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) Per imposte, anche differite	0	0
2) Per rischi	10.930	42.862
3) Altri fondi	335.955	150.054
TOTALE B) FONDI PER RISCHI E ONERI	346.885	192.916
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
1) Verso soci per finanziamenti		
a) Verso soci per finanziamenti entro 12 mesi	0	0
b) Verso soci per finanziamenti oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
2) Per mutui e prestiti		
a) Per mutui e prestiti entro 12 mesi	0	0
b) Per mutui e prestiti oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti per mutui e prestiti	0	0
3) Verso Istituto tesoriere		
a) Verso istituto tesoriere entro 12 mesi	844.306	38.650
b) Verso istituto tesoriere oltre 12 mesi	644.607	678.385
Totale Debiti Verso Istituto tesoriere	1.488.913	717.036
4) Per acconti		
a) Per Acconti entro 12 mesi	2.266	2.249
b) Per Acconti oltre 12 mesi	264.514	261.413
Totale Debiti per Acconti	266.780	263.662
5) Verso fornitori		

a) Verso fornitori entro 12 mesi	2.446.201	2.427.465
b) Verso fornitori oltre 12 mesi	0	0
Totale Debiti verso Fornitori	2.446.201	2.427.465
6) Verso società partecipate		
a) Verso società partecipate entro 12 mesi	0	0
b) Verso società partecipate oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti verso società partecipate	0	0
7) Verso la Regione		
a) Verso la Regione entro 12 mesi	4.160	15.000
b) Verso la Regione oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti verso la Regione	4.160	15.000
8) Verso la Provincia		
a) Verso la Provincia entro 12 mesi	0	0
b) Verso la Provincia oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti verso la Provincia	0	0
9) Verso Comuni dell'ambito distrettuale		
a) Verso Comuni dell'ambito distrettuale entro 12 mesi	0	0
Totale debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale	0	0
10) Verso Azienda Sanitaria		
a) Verso Azienda Sanitaria entro 12 mesi	60.805	52.791
b) Verso Azienda Sanitaria oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti verso Azienda Sanitaria	60.805	52.791
11) Verso lo Stato ed altri Enti Pubblici		
a) Verso lo Stato ed enti pubblici entro 12 mesi	0	0
b) Verso lo Stato ed enti pubblici oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti verso lo Stato ed enti pubblici	0	0
12) Tributari		
a) Tributari entro 12 mesi	417.490	459.094
b) Tributari oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti tributari	417.490	459.094
13) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
a) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale entro 12 mesi	278.644	416.583
b) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale oltre 12 mesi	0	0
Totale debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	278.644	416.583
14) Verso personale dipendente		
a) Verso personale dipendente entro 12 mesi	159.911	441.594
Totale debiti verso personale dipendente	159.911	441.594

15) Altri debiti verso privati		
a) Altri debiti verso privati entro 12 mesi	60.053	59.997
Totale altri debiti verso privati	60.053	59.997
16) Per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	1.666.374	1.445.786
Totale debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	1.666.374	1.445.786
TOTALE D)	6.849.331	6.299.007
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
1) Ratei	434.191	472.199
2) Risconti	86.536	86.848
TOTALE E)	520.726	559.047
TOTALE PASSIVO E NETTO (A + B + C + D + E)	13.639.509	12.964.438

CONTO ECONOMICO

ASP CITTA' DI PIACENZA - CONTO ECONOMICO	2023	2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		
a) rette	8.559.068	7.954.384
b) oneri a rilievo sanitario	3.818.313	3.748.186
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	1.240.417	1.162.136
d) altri ricavi	41.821	36.594
Totale ricavi da attività per servizi alla persona	13.659.620	12.901.301
2) Costi Capitalizzati		
a) incrementi dl immobilizzazioni per lavori interni	0	0
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazione vincolate ad investimenti	82.550	83.614
Totale costi capitalizzati	82.550	83.614
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso	-809	0
4) Proventi e ricavi diversi		
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	552.918	542.661
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	394.713	393.524
c) plusvalenze ordinarie	0	0
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	164.772	223.389
e) altri ricavi istituzionali	1.863.757	1.808.185
f) ricavi da attività commerciale	335.168	359.148
Totale proventi e ricavi diversi	3.311.327	3.326.907
5) Contributi in conto esercizio		
a) contributi dalla Regione	0	0

b) contributi dalla Provincia	0	0
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	769.976	204.366
d) contributi dall'Azienda Sanitaria	0	0
e) contributi dallo Stato e altri Enti pubblici	50.000	0
f) altri contributi da privati	0	0
Totale contributi in conto esercizio	819.976	204.366
TOTALE A)	17.872.664	16.516.188
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acquisti di beni		
a) beni socio sanitari	188.948	169.222
b) beni tecnico-economali	200.029	173.851
Totale acquisto beni	388.977	343.073
7) Acquisti di servizi		
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e soci assistenziale	1.771.591	1.497.705
b) servizi esternalizzati	1.764.854	1.728.784
c) trasporti	190.925	2.173
d) consulenze socio sanitario e socio assistenziali	662.479	681.343
e) altre consulenze	31.778	34.820
f) lavoro interinale e altre forme di collaborazione	3.313.732	2.561.417
g) utenze	1.197.065	1.576.352
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	291.563	371.983
i) costi per organi Istituzionali	36.119	32.004
j) assicurazioni	82.556	64.512
k) altri	16.999	45.855
Totale Acquisti di servizi	9.359.660	8.596.947
8) Godimento di beni di terzi		
a) affitti	0	0
b) canoni di locazione finanziaria	0	0
c) service	16.003	10.746
Totale costi per godimento di beni di terzi	16.003	10.746
9) Per il personale		
a) salari e stipendi	5.102.788	5.408.361
b) oneri sociali	1.287.666	1.302.354
c) trattamento di fine rapporto	0	0
d) altri costi per il personale	112.758	109.645
Totale Costi per il personale	6.503.212	6.820.361
10) Ammortamenti o svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni Immateriali	11.798	39.057
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	277.362	250.807
c) svalutazioni delle immobilizzazioni	0	56.770

d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	8.730	110.311
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	297.891	456.945
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	-5.975	22.349
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-4.434	-21.862
Totale Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-10.409	487
12) Accantonamenti ai fondi rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	102.390	14.054
14) Oneri diversi di gestione		
a) costi amministrativi	38.014	64.097
b) imposte non sul reddito	116.470	117.752
c) tasse	95.878	98.452
d) altri	28.967	30.472
e) minusvalenze ordinarie	0	0
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	90.090	0
g) contributi erogati ad aziende non-profit	8.400	7.200
Totale oneri diversi di gestione	377.818	317.973
TOTALE B)	17.035.541	16.560.587
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	837.123	-44.399
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		
a) in società partecipate	0	0
b) da altri soggetti	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) Altri proventi finanziari		
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0	0
b) interessi attivi bancari e postali	450	178
c) proventi finanziari diversi	0	0
Totale altri proventi finanziari	450	178
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		
a) su mutui	47.217	28.197
b) bancari	45.318	3.670
c) oneri finanziari diversi	2.796	1.336
Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	95.332	33.203
TOTALE C)	-94.881	-33.025

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		
a) dl partecipazioni	0	0
b) dl altri valori mobiliari	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) Svalutazioni		
a) dl partecipazioni	0	0
b) di altri valori mobiliari	0	0
Totale svalutazioni	0	0
TOTALE D)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)	742.242	-77.424
22) Imposte sul reddito		
a) irap	696.783	651.227
b) ires	34.720	33.421
Totale imposte sul reddito	731.503	684.648
23) Utile (o perdita) di esercizio	10.739	-762.072

RENDICONTO FINANZIARIO

ASP CITTA' DI PIACENZA	2023	2022
+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	10.739	-762.072
+Ammortamenti e svalutazioni	289.160	346.634
+Minusvalenze	0	0
-Plusvalenze	0	0
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	102.390	14.054
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni ammortamenti)	-82.550	-83.614
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	319.739	-484.998
-Incremento/+ decremento Crediti	-1.216.830	-190.301
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	697	5.135
-Incremento/+ decremento Rimanenze	-10.005	-68.977
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al lordo della quota di accantonamento e dell'utilizzo)	51.579	-545.266
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	584.103	705.828
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	-38.321	118.436
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	-309.037	-460.142
-Decrementi/+ incrementi mutui	-33.779	-48.225
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al lordo della quota di ammortamenti dell'esercizio)	-8.000	0

+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al lordo della quota di ammortamenti dell'esercizio)	-425.526	-246.547
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	0	-605
FABBISOGNO FINANZIARIO	-776.342	-755.519
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	0	0
+Incremento/-decremento riserve patrimonio netto (al lordo delle sterilizzazioni)	80.910	588.780
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	-695.433	-166.739
Disponibilità liquide all'1/1	701.054	867.792
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	5.621	701.054