



## 1) BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2014

### ASP DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA

#### STATO PATRIMONIALE

##### ATTIVO

	<b>ANNO 2014</b>	<b>ANNO 2013</b>
<b>A) CREDITI PER INC. DEL PATRIMONIO NETTO</b>	<b>9.073.434</b>	<b>9.073.434</b>
1) Crediti per incrementi fondo di dotaz.	1.000	1.000
2) Crediti per contributi in c/capitale	9.072.434	9.072.434
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>47.215.081</b>	<b>48.667.062</b>
<b>I- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>41.677</b>	<b>49.460</b>
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubb.	2.100	2.700
3) Software e diritti di utilizzaz. op.ing.	7.971	6.813
5) Migliorie beni di terzi	8.801	12.671
6) Immobilizzazioni in corso e acconto		
7) Altre immobilizzazioni immateriali	22.805	27.276
<b>II- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>45.147.295</b>	<b>46.561.047</b>
1) Terreni del patrim. disponibile	3.215.863	3.215.863
3) Fabbricati del patrim. indisponibile	32.413.304	33.573.611
4) Fabbricati del patrim. disponibile	9.097.167	9.430.566
7) Impianti e macchinari	63.757	75.146
8) Attrezzature socio-ass. e sanitarie	153.680	171.712
9) Mobili e arredi	69.723	61.168
10) Mobili e arredi di pregio artistico	1	1
11) Macchine d'ufficio, computers	14.661	17.721
12) Automezzi	0	2.218
13) Altri beni	10.426	11.116
14) Immobilizzazioni in corso e acconti	108.713	1.925
<b>III- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>2.026.109</b>	<b>2.056.555</b>
2) Crediti	<b>2.026.109</b>	<b>2.056.555</b>
B)altri soggetti entro l'esercizio	44.051	41.911
B)altri soggetti oltre l'esercizio	1.982.058	2.014.644
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>10.013.475</b>	<b>9.508.998</b>
<b>I- RIMANENZE</b>	<b>322.183</b>	<b>318.494</b>
1) Rimanenze beni socio-sanitari	58.212	63.845
2) Rimanenze beni tecnico economici	263.971	254.649
<b>II- CREDITI</b>	<b>3.796.694</b>	<b>4.326.904</b>
1) Crediti verso utenti	996.086	988.706
2) Crediti verso la Regione Emilia Romagna	0	0
4) Crediti verso Comuni ambito distrett.	133.537	158.421

	<b>ANNO 2014</b>	<b>ANNO 2013</b>
5) Crediti verso Azienda Sanitaria	2.186.667	2.891.117
6) Crediti vs. lo Stato ed altri Enti pubb.	20.265	30.206
8) Crediti verso erario	3.831	21.193
9) Crediti per imposte anticipate	0	224
10) Crediti verso altri soggetti privati	170.123	103.606
11) Crediti x fatt. da emett. e n.a. da ric.	286.185	133.431
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>5.894.598</b>	<b>4.863.600</b>
1) Cassa	15.811	11.351
2) C/c bancari	5.878.787	4.852.249
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>24.492</b>	<b>18.401</b>
1) Ratei attivi	13.324	11.469
2) Risconti attivi	11.168	6.932
 <b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	 <b>66.326.482</b>	 <b>67.267.895</b>
 <b>CONTI D'ORDINE</b>	 <b>550.728</b>	 <b>421.844</b>
1) Conti d'ordine per beni di terzi	282.591	261.377
2) Conti d'ordine per beni nostri c/o terzi	5.496	8.126
5) Conti d'ordine per garanzie ricevute	262.641	152.341

**PASSIVO**

<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>60.206.079</b>	<b>61.080.706</b>
I Fondo di dotazione	3.718.584	3.718.584
1) Fondo di dotazione all'01/02/2008	3.718.584	3.718.584
II Contributi in c/capitale all'01/02/2008	50.197.873	51.706.294
III Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	3.557.031	3.581.031
IV Donazioni vincolate ad investimenti	270.419	144.411
V Donazioni di immobilizzazioni	22.842	18.810
VII Utile (perdita) portati a nuovo	1.898.921	1.630.730
VIII Utile (perdita) dell'esercizio	540.409	280.846
<b>B) FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>792.681</b>	<b>711.404</b>
1) Fondi per imposte, anche differite	785	785
3) Altri fondi	791.896	710.619
<b>D) DEBITI</b>	<b>5.318.739</b>	<b>5.466.472</b>
2) Debiti per mutui e prestiti	38.007	71.263
3) Debiti verso istituto tesoriere	4.296	6.811
4) Debiti per acconti	84.919	83.706
5) Debiti verso fornitori	1.920.854	2.532.651
9) Debiti verso Comuni dell'ambito distret.	33.408	113.108
10) Debiti verso Azienda Sanitaria	594	565
12) Debiti tributari	153.099	136.860
13) Debiti vs. Ist. di Prev. e di Sicurezza	226.023	226.900
14) Debiti verso personale dipendente	189.922	191.831
15) Altri debiti verso privati	543.237	512.550
16) Debiti x fatt. da ricev. e n.a. da emett	2.124.380	1.590.227
<b>E) RATEI E RISCOINTI</b>	<b>8.983</b>	<b>9.313</b>
1) Ratei passivi	137	127
2) Risconti passivi	8.846	9.186
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>66.326.482</b>	<b>67.267.895</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>550.728</b>	<b>421.844</b>
1) Conti d'ordine per beni di terzi	282.591	261.377
2) Conti d'ordine per beni nostri c/o terzi	5.496	8.126
5) Conti d'ordine per garanzie ricevute	262.641	152.341

## CONTO ECONOMICO

<b>A) Valore della produzione</b>	<b>21.316.541</b>	<b>20.989.879</b>
1) RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	17.769.020	17.435.279
a) Rette	9.893.324	9.703.273
b) Oneri a rilievo sanitario	5.691.994	5.556.786
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività	2.183.686	2.175.208
d) Altri ricavi	16	12
2) COSTI CAPITALIZZATI	1.595.472	1.613.443
b) Quota per utilizzo contributi in c/cap.	1.595.472	1.613.443
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	1.952.049	1.935.824
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	44.161	49.630
b) Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	174.321	156.752
c) Plusvalenze ordinarie	925	11
d) Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	16.585	41.422
e) Altri ricavi istituzionali	132	143
f) Ricavi da attività commerciale	1.715.925	1.687.866
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	0	5.333
a) Contributi dalla Regione		
b) Contributi dai comuni dell'ambito distrettuale	0	2.000
f) Altri contributi da privati	0	3.333
 <b>B) Costi della produzione</b>	 <b>20.503.274</b>	 <b>20.409.172</b>
6) ACQUISTI BENI	2.326.163	2.342.493
a) Acquisti beni socio - sanitari	413.922	434.383
b) Acquisti beni tecnico - economici	1.912.241	1.908.110
7) ACQUISTI DI SERVIZI	11.723.587	11.601.153
a) Acq. serv. per gest. attività socio-san.	7.877.502	7.746.509
b) Servizi esternalizzati	2.529.494	2.482.058
c) Trasporti	26.434	20.848
e) altre consulenze	18.383	2.260
f) Lavoro interinale e altre forme di coll.	45.264	9.122
g) Utenze	818.784	883.751
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie	219.480	271.913
i) Costi per organi Istituzionali	37.161	41.839
j) Assicurazioni	52.922	51.432
k) Altri servizi	98.163	91.421
8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	112.193	114.182
a) Affitti	100.458	105.109
c) Service	11.735	9.073
9) COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	4.313.333	4.368.517
a) Salari e stipendi	3.342.924	3.390.148
b) Oneri sociali	951.663	961.955
d) Altri costi personale dipendente	18.746	16.414
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.622.419	1.640.688
a) Ammortamenti delle imm. immateriali	17.055	14.540
b) Ammortamenti delle immobilizz. materiali	1.592.488	1.614.525
d) Sval. crediti compr. att.circ.e disp.liq	12.876	11.623
11) VARIAZIONI RIMANENZE MAT.PRIME E B.CONC	-3.689	-1.850
a) Variaz.rim.mat.prime b.cons socio-sanit.	5.633	5.250
b) Variaz. rim.m.prime beni tecnico-econ.	-9.322	-7.100

	<b>ANNO 2014</b>	<b>ANNO 2013</b>
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	63.333	95.333
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	345.935	248.656
a) Costi amministrativi	46.818	49.691
b) Imposte non sul reddito	78.428	79.194
c) Tasse	79.471	47.701
d) Altri oneri diversi di gestione	12	14
e) Minusvalenze ordinarie	1.107	492
f) Sopravvenienze passive ed insuss.	95.699	25.263
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	44.400	46.301
<b>Differenze tra valore e costi della produzione (A – B)</b>	<b>813.267</b>	<b>580.707</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>24.077</b>	<b>18.499</b>
b) Interessi attivi bancari e post.	23.906	18.453
c) Proventi finanziari diversi	171	46
<b>17) Interessi e altri oneri finanziaria</b>	<b>662</b>	<b>2.229</b>
a) Interessi passivi su mutui	662	1.386
b) Interessi passivi bancari		
c) Oneri finanziari diversi		843
<b>TOTALE C)</b>	<b>23.415</b>	<b>16.270</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
<b>20) Proventi</b>	<b>13.788</b>	<b>234</b>
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	13.788	234
c) Sopravv. att. ed insuss.del pass.straord	0	0
<b>21) Oneri</b>	<b>0</b>	<b>10.251</b>
b) Sopravv. Pass. ed insuss.del attivo straordinarie	0	10.251
<b>TOTALE E)</b>	<b>13.788</b>	<b>-10.017</b>
<b>Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>850.470</b>	<b>586.960</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>310.061</b>	<b>306.114</b>
a) Irap	280.907	283.374
b) Ires	29.154	22.740
<b>23) Utile di esercizio</b>	<b>540.409</b>	<b>280.846</b>