

Bilancio Economico Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
ATTIVO						
Immobilizzazioni						
10 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
Software	4.753.541,18	0,74	4.689.544,76	0,77	63.996,42	1,36
Altre immobilizzazioni immateriali	10.821,07	0,00	10.821,07	0,00		
Totale	4.764.362,25	0,74	4.700.365,83	0,77	63.996,42	1,36
11 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Beni immobili disponibili	3.039.857,34	0,47	3.039.857,34	0,50		
Impianti	3.943.557,98	0,61	3.825.566,37	0,63	117.991,61	3,08
Automezzi	2.063.719,17	0,32	1.915.719,17	0,31	148.000,00	7,73
Attrezzature e macchinari	30.004.360,27	4,67	29.181.672,36	4,77	822.687,91	2,82
Mobili e arredi	3.905.840,96	0,61	3.851.642,88	0,63	54.198,08	1,41
Altri beni patrimoniali	1.464.357,01	0,23	1.464.357,01	0,24		
Totale	44.421.692,73	6,91	43.278.815,13	7,07	1.142.877,60	2,64
12 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
Partecipazioni immobilizzate	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00		
Crediti immobilizzati	2.900,00	0,00	5.250,00	0,00	-2.350,00	-44,76
Crediti di dubbia esigibilità	20.941.110,30	3,26	19.384.994,80	3,17	1.556.115,50	8,03
Residui attivi eliminati	264.842,72	0,04	259.229,74	0,04	5.612,98	2,17
Totale	21.233.853,02	3,30	19.674.474,54	3,22	1.559.378,48	7,93
Totale Immobilizzazioni	70.419.908,00	10,96	67.653.655,50	11,06	2.766.252,50	4,09
Attivo circolante						
13 RIMANENZE						
Rimanenze Servizio Farmaceutico	3.518.154,28	0,55	3.229.684,59	0,53	288.469,69	8,93
Rimanenze Magazzino Economato	81.197,22	0,01	58.668,61	0,01	22.528,61	38,40

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Totale	3.599.351,50	0,56	3.288.353,20	0,54	310.998,30	9,46
14 CREDITI FRA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO						
Crediti verso lo Stato	34.848.714,82	5,42	18.826.224,96	3,08	16.022.489,86	85,11
Crediti verso Enti del Settore Pubblico allargato	838.674,19	0,13	423.204,21	0,07	415.469,98	98,17
Totale	35.687.389,01	5,55	19.249.429,17	3,15	16.437.959,84	85,39
16 CREDITI VERSO STATI, IST.NI ESTERE, ORGANISMI INTERN.LI						
Crediti verso istituzioni estere	50.736.648,41	7,89	46.109.948,85	7,54	4.626.699,56	10,03
Totale	50.736.648,41	7,89	46.109.948,85	7,54	4.626.699,56	10,03
18 CREDITI DIVERSI						
Crediti verso utenti e fruitori di servizi/prestazioni	251.952,55	0,04	236.653,68	0,04	15.298,87	6,46
Crediti verso dipendenti	95.847,05	0,01	19.834,30	0,00	76.012,75	383,24
Crediti verso assistiti e assicurati	82.980,47	0,01	94.131,41	0,02	-11.150,94	-11,85
Crediti verso lavoratori indipendenti	4.920.894,14	0,77	5.013.542,62	0,82	-92.648,48	-1,85
Crediti verso delegati all'incasso	1.408.612,67	0,22	1.521.647,95	0,25	-113.035,28	-7,43
Crediti verso datori di lavoro privati	39.874.149,89	6,20	38.034.742,91	6,22	1.839.406,98	4,84
Crediti diversi	10.403.982,25	1,62	5.803.161,38	0,95	4.600.820,87	79,28
Crediti per anticipazioni di cassa	869.255,72	0,14	1.002.531,34	0,16	-133.275,62	-13,29
Crediti per gestione fondi a rendere conto	60.151,75	0,01	59.453,29	0,01	698,46	1,17
Crediti verso Banche	207.244,77	0,03	63.540,30	0,01	143.704,47	226,16
Crediti verso acquirenti di beni	1.463,57	0,00	5.869,97	0,00	-4.406,40	-75,07
Crediti verso fornitori	16.680,04	0,00	23.107,48	0,00	-6.427,44	-27,82
Totale	58.193.214,87	9,05	51.878.216,63	8,48	6.314.998,24	12,17
19 ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE						
Depositi e investimenti finanziari vincolati ai fondi gestione pensioni	348.548.511,87	54,23	343.615.845,66	56,15	4.932.666,21	1,44
Conto B.C.S.M. vincolato al fondo depositi cauzionali	19.745,74	0,00	24.995,74	0,00	-5.250,00	-21,00
Conto B.C.S.M. vincolato al fondo assegni e bonifici da rientrare	239.253,78	0,04	198.851,28	0,03	40.402,50	20,32
Veicolo pubblico ex Banca Cis	58.441.942,20	9,09	68.435.491,33	11,18	-9.993.549,13	-14,60
Totale	407.249.453,59	63,36	412.275.184,01	67,37	-5.025.730,42	-1,22
20 DISPONIBILITA' LIQUIDE						

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Depositi bancari e postali	12.523.458,69	1,95	10.678.727,00	1,75	1.844.731,69	17,27
Totale	12.523.458,69	1,95	10.678.727,00	1,75	1.844.731,69	17,27
Totale Attivo circolante	567.989.516,07	88,36	543.479.858,86	88,82	24.509.657,21	4,51
Ratei e risconti attivi						
22 RATEI, RISCOINTI ATTIVI, POSTE RETT.VE COSTI ED INT.NE DE						
Ratei attivi	4.369.853,71	0,68	786.881,48	0,13	3.582.972,23	455,34
Totale	4.369.853,71	0,68	786.881,48	0,13	3.582.972,23	455,34
Totale Ratei e risconti attivi	4.369.853,71	0,68	786.881,48	0,13	3.582.972,23	455,34
Totale ATTIVO	642.779.277,78		611.920.395,84		30.858.881,94	5,04
PASSIVO E NETTO						
Passivo						
26 FONDI RISCHI						
Fondo rischi	699.370,00	0,11	1.699.370,00	0,28	-1.000.000,00	-58,85
Fondo accantonamento per svalutazione crediti	20.941.110,30	3,26	19.384.994,80	3,17	1.556.115,50	8,03
Fondo residui attivi eliminati	264.842,72	0,04	259.229,74	0,04	5.612,98	2,17
Totale	21.905.323,02	3,41	21.343.594,54	3,49	561.728,48	2,63
27 FONDI PER ONERI						
Fondo di Perequazione Libera Professione	70.375,13	0,01	47.761,09	0,01	22.614,04	47,35
Totale	70.375,13	0,01	47.761,09	0,01	22.614,04	47,35
28 FONDI DIVERSI						
Fondo depositi cauzionali	19.745,74	0,00	24.995,74	0,00	-5.250,00	-21,00
Fondo assegni da rientrare	123.253,73	0,02	114.850,11	0,02	8.403,62	7,32
Fondo bonifici da rientrare	116.000,05	0,02	84.001,17	0,01	31.998,88	38,09
Totale	258.999,52	0,04	223.847,02	0,04	35.152,50	15,70
31 FONDI DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIAL						
Fondo ammortamento software e licenze d'uso	3.455.576,13	0,54	3.263.197,19	0,53	192.378,94	5,90
Totale	3.455.576,13	0,54	3.263.197,19	0,53	192.378,94	5,90

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
32 FONDI DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Fondo ammortamento impianti	2.766.582,19	0,43	2.553.977,60	0,42	212.604,59	8,32
Fondo ammortamento automezzi	1.304.365,82	0,20	1.199.754,27	0,20	104.611,55	8,72
Fondo ammortamento attrezzature e macchinari	22.063.572,24	3,43	20.789.527,86	3,40	1.274.044,38	6,13
Fondo ammortamento mobili e arredi	3.073.251,89	0,48	3.006.002,46	0,49	67.249,43	2,24
Fondo ammortamento altri beni patrimoniali	915.130,31	0,14	856.736,28	0,14	58.394,03	6,82
Totale	30.122.902,45	4,69	28.405.998,47	4,64	1.716.903,98	6,04
33 FONDI GESTIONE FINANZIARIA PENSIONI						
Fondo gestione pensioni subordinati	391.788.056,23	60,95	396.666.241,28	64,82	-4.878.185,05	-1,23
Fondo gestione pensioni liberi professionisti			11.510.490,79	1,88	-11.510.490,79	-100,00
Fondo gestione pensioni agenti, rappresentanti e mediatori			2.025.027,68	0,33	-2.025.027,68	-100,00
Fondo gestione pensioni imprenditori			1.311.697,57	0,21	-1.311.697,57	-100,00
Fondo gestione pensioni lavoratori autonomi	14.664.518,17	2,28			14.664.518,17	
Totale	406.452.574,40	63,23	411.513.457,32	67,25	-5.060.882,92	-1,23
34 CASSA DI COMPENSAZIONE PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMP						
Cassa compensazione prest.ni econ. temporanee lavoratori subordinati	26.401.048,98	4,11	13.053.454,59	2,13	13.347.594,39	102,25
Totale	26.401.048,98	4,11	13.053.454,59	2,13	13.347.594,39	102,25
36 DEBITI FRA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO						
Debiti verso lo Stato	36.223.288,73	5,64	22.318.294,41	3,65	13.904.994,32	62,30
Debiti verso Enti del Settore Pubblico allargato	824.909,30	0,13	833.495,15	0,14	-8.585,85	-1,03
Totale	37.048.198,03	5,76	23.151.789,56	3,78	13.896.408,47	60,02
39 DEBITI VERSO FORNITORI DI BENI E SERVIZI E UTENTI/CLIENT						
Debiti verso fornitori di beni e servizi	10.188.707,09	1,59	10.791.772,78	1,76	-603.065,69	-5,59
Debiti verso utenti/clienti	16.936,05	0,00	22.494,26	0,00	-5.558,21	-24,71
Totale	10.205.643,14	1,59	10.814.267,04	1,77	-608.623,90	-5,63
40 DEBITI DIVERSI						
Debiti verso dipendenti	4.557.693,31	0,71	4.000.982,01	0,65	556.711,30	13,91
Debiti verso Istituzioni Estere	81.976.164,97	12,75	79.176.586,76	12,94	2.799.578,21	3,54
Debiti per gestione fondo a rendere conto	182,00	0,00			182,00	
Debiti verso Organizzazioni Sindacali e altre Organizzazioni sociali ed	1.146.247,56	0,18	1.015.662,20	0,17	130.585,36	12,86

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Debiti verso datori di lavoro privati	279.376,71	0,04	447.893,65	0,07	-168.516,94	-37,62
Debiti verso assistiti e assicurati	561.452,79	0,09	662.834,38	0,11	-101.381,59	-15,30
Altri debiti	7.090.542,62	1,10	4.010.346,88	0,66	3.080.195,74	76,81
Debiti per accantonamento fondo pensioni	11.236.077,02	1,75	10.785.323,14	1,76	450.753,88	4,18
Totale	106.847.736,98	16,62	100.099.629,02	16,36	6.748.107,96	6,74
42 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO DI ALIENAZIONE						
Immobilizzazioni in corso di alienazione	10.900,00	0,00	3.400,00	0,00	7.500,00	220,59
Totale	10.900,00	0,00	3.400,00	0,00	7.500,00	220,59
Totale Passivo	642.779.277,78	100,00	611.920.395,84	100,00	30.858.881,94	5,04
Totale PASSIVO E NETTO	642.779.277,78		611.920.395,84		30.858.881,94	5,04

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
CONTI D'ORDINE						
Conti d'ordine - transitorie						
98 CONTI TRANSITORI E D'ORDINE						
Deposito Centro Vivi la Vita	22.159,47		23.396,97		-1.237,50	-5,29
Depositante Centro Vivi la Vita	-22.159,47		-23.396,97		1.237,50	-5,29
Depositi BCSM	137.043,44		1.453.145,72		-1.316.102,28	-90,57
Depositanti BCSM	-137.043,44		-1.453.145,72		1.316.102,28	-90,57
Totale Conti d'ordine - transitorie						
Totale CONTI D'ORDINE	0,00		0,00		0,00	0,00

Bilancio Economico Patrimoniale

CONTO ECONOMICO

GESTIONE ORDINARIA

Ricavi e proventi della gestione ordinaria

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
51 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI						
Contributi previdenziali assicurazione obbligatoria	215.300.169,82	53,21	201.764.429,62	51,67	13.535.740,20	6,71
Ritenuta di solidarietà	2.410.555,85	0,60	2.081.759,65	0,53	328.796,20	15,79
Ritenuta per Cassa Ammortizzatori Sociali - DL n° 91/2013	3.261,33	0,00	5.315,43	0,00	-2.054,10	-38,64
Totale	217.713.987,00	53,81	203.851.504,70	52,20	13.862.482,30	6,80
53 TRASFERIMENTI DI RISORSE DAL BILANCIO DELLO STATO						
Concorso Stato per finanziamento Assistenza Sanitaria e Servizio Soci	86.000.000,00	21,25	85.000.000,00	21,77	1.000.000,00	1,18
Trasf.to Stato per finanz.to aggiornamento e formazione del personale	133.242,91	0,03	139.669,95	0,04	-6.427,04	-4,60
Concorso Stato per finanziamento Prestazioni Economiche Temporane	1.055.955,04	0,26	1.157.571,26	0,30	-101.616,22	-8,78
Concorso Stato per finanziamento Prestazioni Economiche Vitalizie	35.171.509,47	8,69	41.303.523,47	10,58	-6.132.014,00	-14,85
Finanziamento Stato per Prestazioni Socio-Assistenziali	8.062.370,35	1,99	7.898.922,46	2,02	163.447,89	2,07
Finanziamento Stato per investimenti			2.200.000,00	0,56	-2.200.000,00	-100,00
Totale	130.423.077,77	32,23	137.699.687,14	35,26	-7.276.609,37	-5,28
58 PROVENTI DA SERVIZI E ATTIVITA'						
Proventi dalla gestione dei Servizi Sanitari	3.307.088,85	0,82	3.276.066,40	0,84	31.022,45	0,95
Proventi dalla gestione dei Servizi Socio Sanitari	3.327.010,55	0,82	3.055.434,79	0,78	271.575,76	8,89
Totale	6.634.099,40	1,64	6.331.501,19	1,62	302.598,21	4,78
59 PROVENTI A FORFAIT						
Quote capitarie e forfettarie	4.454.660,60	1,10	3.702.780,00	0,95	751.880,60	20,31
Totale	4.454.660,60	1,10	3.702.780,00	0,95	751.880,60	20,31
61 PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE						
Affitti attivi	65.762,55	0,02	65.492,06	0,02	270,49	0,41
Totale	65.762,55	0,02	65.492,06	0,02	270,49	0,41
62 PROVENTI DA VENDITA DI BENI						

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Proventi da vendita articoli farmaceutici	9.128.887,56	2,26	8.710.937,98	2,23	417.949,58	4,80
Totale	9.128.887,56	2,26	8.710.937,98	2,23	417.949,58	4,80
63 PROVENTI DI AMMINISTRAZIONE E DIVERSI						
Diritti e proventi di amministrazione e diversi	270.238,67	0,07	474.846,82	0,12	-204.608,15	-43,09
Proventi da rivalse verso terzi	1.251.106,31	0,31	1.362.994,39	0,35	-111.888,08	-8,21
Penalità e interessi di mora	1.335.093,90	0,33	689.757,47	0,18	645.336,43	93,56
Totale	2.856.438,88	0,71	2.527.598,68	0,65	328.840,20	13,01
64 POSTE RETTIFICATIVE DEI COSTI						
Attribuzione I.E. dipendenti I.S.S. alla gestione inabilità	1.405.926,73	0,35	1.738.805,45	0,45	-332.878,72	-19,14
Recupero prestazioni economiche temporanee e vitalizie	145.987,31	0,04	123.292,93	0,03	22.694,38	18,41
Recupero costi da ripartizione e addebito utenze	36.603,80	0,01	23.008,87	0,01	13.594,93	59,09
Recuperi diversi	111.815,08	0,03	89.740,22	0,02	22.074,86	24,60
Totale	1.700.332,92	0,42	1.974.847,47	0,51	-274.514,55	-13,90
67 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE						
Variazioni positive rimanenze Servizio Farmaceutico	288.469,69	0,07			288.469,69	
Variazioni positive rimanenze Magazzino Economato	22.528,61	0,01	1.733,54	0,00	20.795,07	1.199,57
Totale	310.998,30	0,08	1.733,54	0,00	309.264,76	17.840,07
Totale Ricavi e proventi della gestione ordinaria	373.288.244,98	92,25	364.866.082,76	93,44	8.422.162,22	2,31
Costi ed oneri della gestione ordinaria						
73 COSTI PER IL PERSONALE						
Retribuzioni e compensi al personale dipendente	43.816.395,32	10,83	41.541.834,55	10,64	2.274.560,77	5,48
Oneri previdenziali e sociali	11.803.204,73	2,92	10.937.926,34	2,80	865.278,39	7,91
Indennità di anzianità	2.815.839,20	0,70	2.676.947,71	0,69	138.891,49	5,19
Compensi al personale convenzionato	2.509.854,33	0,62	2.089.462,48	0,54	420.391,85	20,12
Oneri diversi per il personale	161.369,82	0,04	129.011,09	0,03	32.358,73	25,08
Compensi altro personale	9.950,32	0,00	30.302,03	0,01	-20.351,71	-67,16
Compensi per attività libero-professionale	1.974.135,14	0,49	1.808.988,60	0,46	165.146,54	9,13
Totale	63.090.748,86	15,59	59.214.472,80	15,16	3.876.276,06	6,55
74 COSTI PER ACQUISTO DI BENI						

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Farmaci	17.530.861,01	4,33	16.125.545,74	4,13	1.405.315,27	8,71
Materiale sanitario e dispositivi in genere	6.748.095,25	1,67	6.134.598,60	1,57	613.496,65	10,00
Gas medicali	366.557,71	0,09	345.378,33	0,09	21.179,38	6,13
Materiale diagnostico	1.268.088,72	0,31	1.258.626,79	0,32	9.461,93	0,75
Prodotti alimentari	307.598,97	0,08	284.655,97	0,07	22.943,00	8,06
Combustibili, carburanti e lubrificanti	111.870,00	0,03	113.137,62	0,03	-1.267,62	-1,12
Carta,Cancelleria, stampati, materiale e articoli per ufficio	94.276,65	0,02	81.265,13	0,02	13.011,52	16,01
Strumentario, accessori d'arredo, piccola attrezzatura in genere e acces	407.683,87	0,10	201.313,77	0,05	206.370,10	102,51
Parti di ricambio, materiale tecnico e prodotti per manutenzione, ripara	85.682,43	0,02	109.874,67	0,03	-24.192,24	-22,02
Materiale e prodotti igienici, di pulizia, guardaroba, cucina e convivenz	278.697,11	0,07	269.559,79	0,07	9.137,32	3,39
Materiale ausiliario di consumo per funzionamento impianti e attrezza	830.500,01	0,21	537.024,40	0,14	293.475,61	54,65
Materiale, prodotti e articoli vari	4.935,07	0,00	9.687,77	0,00	-4.752,70	-49,06
Totale	28.034.846,80	6,93	25.470.668,58	6,52	2.564.178,22	10,07
75 COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI						
Spese per gli Organi Istituzionali	48.760,00	0,01	44.310,00	0,01	4.450,00	10,04
Utenze	1.455.412,23	0,36	1.499.625,31	0,38	-44.213,08	-2,95
Consulenze e collaborazioni professionali	471.245,34	0,12	503.942,15	0,13	-32.696,81	-6,49
Spese legali e giudiziarie	258.227,16	0,06	162.220,46	0,04	96.006,70	59,18
Servizi tecnici di manutenzione e riparazione ordinarie	2.969.347,63	0,73	2.591.945,50	0,66	377.402,13	14,56
Servizi di raccolta e smaltimento rifiuti	263.002,37	0,06	255.732,45	0,07	7.269,92	2,84
Servizi igienici e di assistenza alla persona	391,00	0,00	408,00	0,00	-17,00	-4,17
Servizi di pulizia e lavanderia	2.888.844,45	0,71	2.954.181,44	0,76	-65.336,99	-2,21
Servizi informatici	205.425,14	0,05	197.323,52	0,05	8.101,62	4,11
Servizi assicurativi	940.671,46	0,23	906.133,40	0,23	34.538,06	3,81
Servizi di trasporto	450.150,23	0,11	371.588,59	0,10	78.561,64	21,14
Spese di viaggio	6.007,58	0,00	4.586,90	0,00	1.420,68	30,97
Servizi alberghieri e di ristorazione	74.214,27	0,02	56.862,45	0,01	17.351,82	30,52
Servizi postali, telegrafici e telex	214.011,60	0,05	170.505,95	0,04	43.505,65	25,52
Servizi vari	84.968,97	0,02	112.556,98	0,03	-27.588,01	-24,51

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Totale	10.330.679,43	2,55	9.831.923,10	2,52	498.756,33	5,07
78 TRASFERIMENTI DI RISORSE ALLO STATO						
Rimborso forfettario quote di pensione allo Stato	610.781,88	0,15	634.490,39	0,16	-23.708,51	-3,74
Totale	610.781,88	0,15	634.490,39	0,16	-23.708,51	-3,74
82 COSTI PER ASSIST.ZA IN STRUTTURE ESTERNE E ASSIST.ZA P						
Assistenza sanitaria in strutture esterne	5.419.668,82	1,34	6.068.133,54	1,55	-648.464,72	-10,69
Assistenza sociale in strutture esterne	2.827.672,43	0,70	2.542.239,92	0,65	285.432,51	11,23
Costi a forfait per assistenza sanitaria esterna	1.000.000,00	0,25	4.938.736,34	1,26	-3.938.736,34	-79,75
Protesi, ortesi, ausili tecnici per disabili	244.686,25	0,06	188.709,53	0,05	55.976,72	29,66
Totale	9.492.027,50	2,35	13.737.819,33	3,52	-4.245.791,83	-30,91
83 PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE E VITALIZIE						
Prestazioni economiche temporanee	34.482.678,11	8,52	41.799.332,17	10,70	-7.316.654,06	-17,50
Prestazioni economiche vitalizie	228.455.579,85	56,46	217.061.271,82	55,59	11.394.308,03	5,25
Totale	262.938.257,96	64,98	258.860.603,99	66,29	4.077.653,97	1,58
84 COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI						
Canoni locazione immobili e prest.ni accessorie	158.904,71	0,04	158.370,48	0,04	534,23	0,34
Noli	1.578.250,84	0,39	1.391.714,77	0,36	186.536,07	13,40
Totale	1.737.155,55	0,43	1.550.085,25	0,40	187.070,30	12,07
85 ALTRI ONERI DI GESTIONE E CONTRIBUTZIONI VARIE						
Quote associative a Organismi Internazionali	250,00	0,00	250,00	0,00		
Contributi a Istituti, Associazioni, Enti e Organizzazioni nazionali div	233.180,97	0,06	233.180,97	0,06		
Assegni, sussidi a utenti/assistiti ed erogazioni diverse	396.928,08	0,10	225.803,11	0,06	171.124,97	75,79
Oneri diversi di gestione	369.256,28	0,09	447.679,92	0,11	-78.423,64	-17,52
Totale	999.615,33	0,25	906.914,00	0,23	92.701,33	10,22
86 POSTE RETTIFICATIVE DEI RICAVI						
Rimborso rette e proventi di servizi e attività	24.931,18	0,01	28.508,93	0,01	-3.577,75	-12,55
Rimborso contributi previdenziali ass.ne obbligatoria	33.092,17	0,01	1.846.738,56	0,47	-1.813.646,39	-98,21
Rimborsi diversi	65.801,62	0,02	46.718,55	0,01	19.083,07	40,85
Totale	123.824,97	0,03	1.921.966,04	0,49	-1.798.141,07	-93,56
87 AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Ammortamento software	192.378,94	0,05	223.132,06	0,06	-30.753,12	-13,78
Totale	192.378,94	0,05	223.132,06	0,06	-30.753,12	-13,78
88 AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Ammortamento impianti	212.604,59	0,05	237.334,49	0,06	-24.729,90	-10,42
Ammortamento automezzi	104.611,55	0,03	75.011,55	0,02	29.600,00	39,46
Ammortamento attrezzature e macchinari	1.278.923,57	0,32	1.308.515,80	0,34	-29.592,23	-2,26
Ammortamento mobili e arredi	67.930,64	0,02	74.608,64	0,02	-6.678,00	-8,95
Ammortamento altri beni patrimoniali	58.394,03	0,01	69.605,23	0,02	-11.211,20	-16,11
Totale	1.722.464,38	0,43	1.765.075,71	0,45	-42.611,33	-2,41
89 ACCANTONAMENTO RISULTATI DI GESTIONE						
Accantonamento fondo rischi			1.000.000,00	0,26	-1.000.000,00	-100,00
Accantonamento nei fondi gestione pensioni	7.465.751,32	1,85	4.378.173,86	1,12	3.087.577,46	70,52
Accantonamento nel fondo comune riserva di rischio	424.119,64	0,10	339.912,57	0,09	84.207,07	24,77
Accantonamento risultato di gestione nella Cassa comp. prest.econ.t	13.477.927,23	3,33	6.873.372,19	1,76	6.604.555,04	96,09
Accantonamento fondi vari	22.614,04	0,01	20.262,07	0,01	2.351,97	11,61
Totale	21.390.412,23	5,29	12.611.720,69	3,23	8.778.691,54	69,61
90 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE						
Variazioni negative rimanenze Servizio Farmaceutico			157.676,40	0,04	-157.676,40	-100,00
Totale			157.676,40	0,04	-157.676,40	-100,00
Totale Costi ed oneri della gestione ordinaria	400.663.193,83	99,02	386.886.548,34	99,08	13.776.645,49	3,56
Risultato GESTIONE ORDINARIA	-27.374.948,85		-22.020.465,58		-5.354.483,27	24,32

GESTIONE FINANZIARIA

Proventi della gestione finanziaria

68 PROVENTI FINANZIARI

Interessi attivi su conti bancari e postali	896.546,57	0,22	500.732,09	0,13	395.814,48	79,05
Interessi attivi da investimenti con vincolo	11.079.819,09	2,74	4.043.413,50	1,04	7.036.405,59	174,02
Totale	11.976.365,66	2,96	4.544.145,59	1,16	7.432.220,07	163,56

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Totale Proventi della gestione finanziaria	11.976.365,66	2,96	4.544.145,59	1,16	7.432.220,07	163,56
Oneri della gestione finanziaria						
91 ONERI FINANZIARI						
Commissioni, oneri bancari e di Tesoreria	411.245,54	0,10	435.329,43	0,11	-24.083,89	-5,53
Totale	411.245,54	0,10	435.329,43	0,11	-24.083,89	-5,53
Totale Oneri della gestione finanziaria	411.245,54	0,10	435.329,43	0,11	-24.083,89	-5,53
Risultato GESTIONE FINANZIARIA	11.565.120,12		4.108.816,16		7.456.303,96	181,47
GESTIONE STRAORDINARIA						
Proventi della gestione straordinaria						
69 PROVENTI STRAORDINARI						
Insussistenze del passivo per minori residui passivi	231.533,53	0,06	338.764,70	0,09	-107.231,17	-31,65
Plusvalenze patrimoniali			1,00	0,00	-1,00	-100,00
Sopravvenienze attive	388.607,08	0,10	451.418,37	0,12	-62.811,29	-13,91
Donazioni	56.312,20	0,01	162.600,06	0,04	-106.287,86	-65,37
Totale	676.452,81	0,17	952.784,13	0,24	-276.331,32	-29,00
70 PRELIEVI DA ACCANTONAMENTI						
Prelievo dai Fondi Gestione Pensioni	17.500.000,00	4,32	17.452.630,23	4,47	47.369,77	0,27
Prelievo da Cassa Compensazione Prestazioni Economiche Temporane	130.332,84	0,03	2.244.894,75	0,57	-2.114.561,91	-94,19
Prelievo da fondi diversi	1.060.385,41	0,26	435.899,01	0,11	624.486,40	143,26
Totale	18.690.718,25	4,62	20.133.423,99	5,16	-1.442.705,74	-7,17
Totale Proventi della gestione straordinaria	19.367.171,06	4,79	21.086.208,12	5,40	-1.719.037,06	-8,15
Oneri della gestione straordinaria						
92 ONERI STRAORDINARI						
Insussistenze dell'attivo per minori residui attivi	40.659,57	0,01	348.546,87	0,09	-307.887,30	-88,33
Sopravvenienze passive	1.878.114,83	0,46	1.417.391,99	0,36	460.722,84	32,50
Minusvalenze patrimoniali	274,20	0,00	1.319,80	0,00	-1.045,60	-79,22

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2023	%	Consuntivo 2022	%	Variazione	%
Totale	1.919.048,60	0,47	1.767.258,66	0,45	151.789,94	8,59
93 ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI						
Accantonamento per svalutazione crediti	1.616.500,91	0,40	1.395.594,56	0,36	220.906,35	15,83
Totale	1.616.500,91	0,40	1.395.594,56	0,36	220.906,35	15,83
95 MOVIMENTI DI CONTABILITA' ANALITICA						
Oneri per accreditamento contributi al Fondo Pensioni Lavoratori Dipe	21.792,82	0,01	11.705,48	0,00	10.087,34	86,18
Totale	21.792,82	0,01	11.705,48	0,00	10.087,34	86,18
Totale Oneri della gestione straordinaria	3.557.342,33	0,88	3.174.558,70	0,81	382.783,63	12,06
Risultato GESTIONE STRAORDINARIA	15.809.828,73		17.911.649,42		-2.101.820,69	-11,73
RISULTATO DI GESTIONE:	0,00					