

Bilancio Economico Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Immobilizzazioni

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
10 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
Software	4.827.666,16	0,74	4.753.541,18	0,75	74.124,98	1,56
Altre immobilizzazioni immateriali	10.821,07	0,00	10.821,07	0,00		
Totale	4.838.487,23	0,75	4.764.362,25	0,75	74.124,98	1,56
11 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Beni immobili disponibili	3.039.857,34	0,47	3.039.857,34	0,48		
Impianti	4.022.315,68	0,62	3.943.557,98	0,62	78.757,70	2,00
Automezzi	2.274.601,17	0,35	2.063.719,17	0,32	210.882,00	10,22
Attrezzature e macchinari	30.604.268,37	4,72	30.004.360,27	4,70	599.908,10	2,00
Mobili e arredi	3.969.617,92	0,61	3.905.840,96	0,61	63.776,96	1,63
Altri beni patrimoniali	1.479.528,86	0,23	1.464.357,01	0,23	15.171,85	1,04
Totale	45.390.189,34	7,00	44.421.692,73	6,97	968.496,61	2,18
12 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
Partecipazioni immobilizzate	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00		
Crediti immobilizzati	5.312.931,34	0,82	2.900,00	0,00	5.310.031,34	183,104,53
Crediti di dubbia esigibilità	20.644.069,11	3,18	20.941.110,30	3,28	-297.041,19	-1,42
Residui attivi eliminati	255.658,01	0,04	264.842,72	0,04	-9.184,71	-3,47
Totale	26.237.658,46	4,04	21.233.853,02	3,33	5.003.805,44	23,57
Totale Immobilizzazioni	76.466.335,03	11,79	70.419.908,00	11,04	6.046.427,03	8,59

Attivo circolante

13 RIMANENZE						
Rimanenze Servizio Farmaceutico	2.849.261,39	0,44	3.518.154,28	0,55	-668.892,89	-19,01
Rimanenze Magazzino Economato	83.453,65	0,01	81.197,22	0,01	2.256,43	2,78

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Totale	2.932.715,04	0,45	3.599.351,50	0,56	-666.636,46	-18,52
14 CREDITI FRA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO						
Crediti verso lo Stato	42.578.135,57	6,56	34.848.714,82	5,46	7.729.420,75	22,18
Crediti verso Enti del Settore Pubblico allargato	706.802,15	0,11	838.674,19	0,13	-131.872,04	-15,72
Totale	43.284.937,72	6,67	35.687.389,01	5,60	7.597.548,71	21,29
16 CREDITI VERSO STATI, IST.NI ESTERE, ORGANISMI INTERN.LI						
Crediti verso istituzioni estere	51.634.546,92	7,96	50.736.648,41	7,96	897.898,51	1,77
Totale	51.634.546,92	7,96	50.736.648,41	7,96	897.898,51	1,77
18 CREDITI DIVERSI						
Crediti verso utenti e fruitori di servizi/prestazioni	386.598,93	0,06	251.952,55	0,04	134.646,38	53,44
Crediti verso dipendenti	90.552,81	0,01	95.847,05	0,02	-5.294,24	-5,52
Crediti verso assistiti e assicurati	74.805,20	0,01	82.980,47	0,01	-8.175,27	-9,85
Crediti verso lavoratori indipendenti	4.221.907,73	0,65	4.920.894,14	0,77	-698.986,41	-14,20
Crediti verso delegati all'incasso	1.595.030,14	0,25	1.408.612,67	0,22	186.417,47	13,23
Crediti verso datori di lavoro privati	44.182.597,77	6,81	39.874.149,89	6,25	4.308.447,88	10,81
Crediti diversi	9.194.108,56	1,42	10.403.982,25	1,63	-1.209.873,69	-11,63
Crediti per anticipazioni di cassa	833.432,98	0,13	869.255,72	0,14	-35.822,74	-4,12
Crediti per gestione fondi a rendere conto	59.318,84	0,01	60.151,75	0,01	-832,91	-1,38
Crediti verso Banche	114,70	0,00	207.244,77	0,03	-207.130,07	-99,94
Crediti verso acquirenti di beni	5.758,40	0,00	1.463,57	0,00	4.294,83	293,45
Crediti verso fornitori	45.686,45	0,01	16.680,04	0,00	29.006,41	173,90
Totale	60.689.912,51	9,35	58.193.214,87	9,12	2.496.697,64	4,29
19 ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE						
Depositi e investimenti finanziari vincolati ai fondi gestione pensioni	352.308.857,67	54,31	343.548.511,87	53,87	8.760.345,80	2,55
Conto B.C.S.M. vincolato al fondo depositi cauzionali	16.845,74	0,00	19.745,74	0,00	-2.900,00	-14,69
Conto B.C.S.M. vincolato al fondo assegni e bonifici da rientrare	252.064,32	0,04	239.253,78	0,04	12.810,54	5,35
Veicolo pubblico ex Banca Cis	45.454.843,94	7,01	58.441.942,20	9,16	-12.987.098,26	-22,22
Totale	398.032.611,67	61,35	402.249.453,59	63,07	-4.216.841,92	-1,05
20 DISPONIBILITA' LIQUIDE						

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Depositi bancari e postali	11.437.740,19	1,76	12.523.458,69	1,96	-1.085.718,50	-8,67
Totale	11.437.740,19	1,76	12.523.458,69	1,96	-1.085.718,50	-8,67
Totale Attivo circolante	568.012.464,05	87,55	562.989.516,07	88,27	5.022.947,98	0,89
Ratei e risconti attivi						
22 RATEI, RISCOINTI ATTIVI, POSTE RETT.VE COSTI ED INT.NE DE						
Ratei attivi	4.274.663,74	0,66	4.369.853,71	0,69	-95.189,97	-2,18
Totale	4.274.663,74	0,66	4.369.853,71	0,69	-95.189,97	-2,18
Totale Ratei e risconti attivi	4.274.663,74	0,66	4.369.853,71	0,69	-95.189,97	-2,18
Totale ATTIVO	648.753.462,82		637.779.277,78		10.974.185,04	1,72

PASSIVO E NETTO

Passivo						
26 FONDI RISCHI						
Fondo rischi	699.370,00	0,11	699.370,00	0,11		
Fondo accantonamento per svalutazione crediti	20.650.697,67	3,18	20.941.110,30	3,28	-290.412,63	-1,39
Fondo residui attivi eliminati	255.658,01	0,04	264.842,72	0,04	-9.184,71	-3,47
Totale	21.605.725,68	3,33	21.905.323,02	3,43	-299.597,34	-1,37
27 FONDI PER ONERI						
Fondo di Perequazione Libera Professione	91.981,09	0,01	70.375,13	0,01	21.605,96	30,70
Totale	91.981,09	0,01	70.375,13	0,01	21.605,96	30,70
28 FONDI DIVERSI						
Fondo depositi cauzionali	16.845,74	0,00	19.745,74	0,00	-2.900,00	-14,69
Fondo assegni da rientrare	131.646,62	0,02	123.253,73	0,02	8.392,89	6,81
Fondo bonifici da rientrare	120.417,70	0,02	116.000,05	0,02	4.417,65	3,81
Totale	268.910,06	0,04	258.999,52	0,04	9.910,54	3,83
31 FONDI DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIAL						
Fondo ammortamento software e licenze d'uso	3.618.348,80	0,56	3.455.576,13	0,54	162.772,67	4,71
Totale	3.618.348,80	0,56	3.455.576,13	0,54	162.772,67	4,71

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
32 FONDI DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Fondo ammortamento impianti	2.947.118,37	0,45	2.766.582,19	0,43	180.536,18	6,53
Fondo ammortamento automezzi	1.439.205,13	0,22	1.304.365,82	0,20	134.839,31	10,34
Fondo ammortamento attrezzature e macchinari	23.326.341,07	3,60	22.063.572,24	3,46	1.262.768,83	5,72
Fondo ammortamento mobili e arredi	3.137.211,12	0,48	3.073.251,89	0,48	63.959,23	2,08
Fondo ammortamento altri beni patrimoniali	959.758,21	0,15	915.130,31	0,14	44.627,90	4,88
Totale	31.809.633,90	4,90	30.122.902,45	4,72	1.686.731,45	5,60
33 FONDI GESTIONE FINANZIARIA PENSIONI						
Fondo gestione pensioni subordinati	382.540.511,84	58,97	386.968.556,23	60,67	-4.428.044,39	-1,14
Fondo gestione pensioni lavoratori autonomi	14.318.178,98	2,21	14.484.018,17	2,27	-165.839,19	-1,14
Totale	396.858.690,82	61,17	401.452.574,40	62,95	-4.593.883,58	-1,14
34 CASSA DI COMPENSAZIONE PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMP						
Cassa compensazione prest.ni econ. temporanee lavoratori subordinati	33.080.942,88	5,10	26.401.048,98	4,14	6.679.893,90	25,30
Totale	33.080.942,88	5,10	26.401.048,98	4,14	6.679.893,90	25,30
36 DEBITI FRA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO						
Debiti verso lo Stato	40.646.622,20	6,27	36.223.288,73	5,68	4.423.333,47	12,21
Debiti verso Enti del Settore Pubblico allargato	1.687.082,82	0,26	824.909,30	0,13	862.173,52	104,52
Totale	42.333.705,02	6,53	37.048.198,03	5,81	5.285.506,99	14,27
39 DEBITI VERSO FORNITORI DI BENI E SERVIZI E UTENTI/CLIENT						
Debiti verso fornitori di beni e servizi	11.724.070,64	1,81	10.188.707,09	1,60	1.535.363,55	15,07
Debiti verso utenti/clienti	15.981,16	0,00	16.936,05	0,00	-954,89	-5,64
Totale	11.740.051,80	1,81	10.205.643,14	1,60	1.534.408,66	15,03
40 DEBITI DIVERSI						
Debiti verso dipendenti	3.915.872,09	0,60	4.557.693,31	0,71	-641.821,22	-14,08
Debiti verso Istituzioni Estere	82.175.100,55	12,67	81.976.164,97	12,85	198.935,58	0,24
Debiti per gestione fondo a rendere conto			182,00	0,00	-182,00	-100,00
Debiti verso Organizzazioni Sindacali e altre Organizzazioni sociali ed	1.296.828,25	0,20	1.146.247,56	0,18	150.580,69	13,14
Debiti verso datori di lavoro privati	443.040,49	0,07	279.376,71	0,04	163.663,78	58,58
Debiti verso assistiti e assicurati	442.152,14	0,07	561.452,79	0,09	-119.300,65	-21,25
Altri debiti	7.190.664,53	1,11	7.090.542,62	1,11	100.121,91	1,41

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Debiti per accantonamento fondo pensioni	11.332.805,22	1,75	11.236.077,02	1,76	96.728,20	0,86
Totale	106.796.463,27	16,46	106.847.736,98	16,75	-51.273,71	-0,05
42 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO DI ALIENAZIONE						
Immobilizzazioni in corso di alienazione	10.900,00	0,00	10.900,00	0,00		
Totale	10.900,00	0,00	10.900,00	0,00		
43 RATEI E RISCONTI PASSIVI, POSTE RETT.VE RICAVI E INTEGRA						
Risconti passivi	538.109,50	0,08			538.109,50	
Totale	538.109,50	0,08			538.109,50	
Totale Passivo	648.753.462,82	100,00	637.779.277,78	100,00	10.974.185,04	1,72
Totale PASSIVO E NETTO	648.753.462,82		637.779.277,78		10.974.185,04	1,72

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
CONTI D'ORDINE						
Conti d'ordine - transitorie						
98 CONTI TRANSITORI E D'ORDINE						
Deposito Centro Vivi la Vita	21.746,97		22.159,47		-412,50	-1,86
Depositante Centro Vivi la Vita	-21.746,97		-22.159,47		412,50	-1,86
Depositi BCSM	175.601,07		137.043,44		38.557,63	28,14
Depositanti BCSM	-175.601,07		-137.043,44		-38.557,63	28,14
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 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
51 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI						
Contributi previdenziali assicurazione obbligatoria	232.471.365,37	54,74	215.300.169,82	53,21	17.171.195,55	7,98
Ritenuta di solidarietà	2.792.008,32	0,66	2.410.555,85	0,60	381.452,47	15,82
Ritenuta per Cassa Ammortizzatori Sociali - DL n° 91/2013	3.836,57	0,00	3.261,33	0,00	575,24	17,64
Totale	235.267.210,26	55,40	217.713.987,00	53,81	17.553.223,26	8,06
53 TRASFERIMENTI DI RISORSE DAL BILANCIO DELLO STATO						
Concorso Stato per finanziamento Assistenza Sanitaria e Servizio Soci	89.700.000,00	21,12	86.000.000,00	21,25	3.700.000,00	4,30
Trasf.to Stato per finanz.to aggiornamento e formazione del personale	142.438,68	0,03	133.242,91	0,03	9.195,77	6,90
Concorso Stato per finanziamento Prestazioni Economiche Temporane	968.992,28	0,23	1.055.955,04	0,26	-86.962,76	-8,24
Concorso Stato per finanziamento Prestazioni Economiche Vitalizie	29.650.223,50	6,98	35.171.509,47	8,69	-5.521.285,97	-15,70
Finanziamento Stato per Prestazioni Socio-Assistenziali	8.275.090,69	1,95	8.062.370,35	1,99	212.720,34	2,64
Finanziamento Stato per investimenti	592.010,36	0,14			592.010,36	
Totale	129.328.755,51	30,46	130.423.077,77	32,23	-1.094.322,26	-0,84
58 PROVENTI DA SERVIZI E ATTIVITA'						
Proventi dalla gestione dei Servizi Sanitari	3.650.682,69	0,86	3.307.088,85	0,82	343.593,84	10,39
Proventi dalla gestione dei Servizi Socio Sanitari	3.511.135,08	0,83	3.327.010,55	0,82	184.124,53	5,53
Totale	7.161.817,77	1,69	6.634.099,40	1,64	527.718,37	7,95
59 PROVENTI A FORFAIT						
Quote capitarie e forfettarie	5.458.851,34	1,29	4.454.660,60	1,10	1.004.190,74	22,54
Totale	5.458.851,34	1,29	4.454.660,60	1,10	1.004.190,74	22,54
61 PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE						
Affitti attivi	66.474,44	0,02	65.762,55	0,02	711,89	1,08
Totale	66.474,44	0,02	65.762,55	0,02	711,89	1,08
62 PROVENTI DA VENDITA DI BENI						

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Proventi da vendita articoli farmaceutici	11.012.018,88	2,59	9.128.887,56	2,26	1.883.131,32	20,63
Totale	11.012.018,88	2,59	9.128.887,56	2,26	1.883.131,32	20,63
63 PROVENTI DI AMMINISTRAZIONE E DIVERSI						
Diritti e proventi di amministrazione e diversi	252.660,04	0,06	270.238,67	0,07	-17.578,63	-6,50
Proventi da rivalse verso terzi	1.219.347,48	0,29	1.251.106,31	0,31	-31.758,83	-2,54
Penalità e interessi di mora	894.541,11	0,21	1.335.093,90	0,33	-440.552,79	-33,00
Totale	2.366.548,63	0,56	2.856.438,88	0,71	-489.890,25	-17,15
64 POSTE RETTIFICATIVE DEI COSTI						
Attribuzione I.E. dipendenti I.S.S. alla gestione inabilità	1.562.601,17	0,37	1.405.926,73	0,35	156.674,44	11,14
Recupero prestazioni economiche temporanee e vitalizie	163.418,64	0,04	145.987,31	0,04	17.431,33	11,94
Recupero costi da ripartizione e addebito utenze	18.043,28	0,00	36.603,80	0,01	-18.560,52	-50,71
Recuperi diversi	97.688,70	0,02	111.815,08	0,03	-14.126,38	-12,63
Totale	1.841.751,79	0,43	1.700.332,92	0,42	141.418,87	8,32
67 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE						
Variazioni positive rimanenze Servizio Farmaceutico			288.469,69	0,07	-288.469,69	-100,00
Variazioni positive rimanenze Magazzino Economato	2.256,43	0,00	22.528,61	0,01	-20.272,18	-89,98
Totale	2.256,43	0,00	310.998,30	0,08	-308.741,87	-99,27
Totale Ricavi e proventi della gestione ordinaria	392.505.685,05	92,43	373.288.244,98	92,25	19.217.440,07	5,15
Costi ed oneri della gestione ordinaria						
73 COSTI PER IL PERSONALE						
Retribuzioni e compensi al personale dipendente	46.879.577,23	11,04	43.816.395,32	10,83	3.063.181,91	6,99
Oneri previdenziali e sociali	12.605.107,18	2,97	11.803.204,73	2,92	801.902,45	6,79
Indennità di anzianità	2.969.052,01	0,70	2.815.839,20	0,70	153.212,81	5,44
Compensi al personale convenzionato	2.493.871,13	0,59	2.509.854,33	0,62	-15.983,20	-0,64
Oneri diversi per il personale	180.661,51	0,04	161.369,82	0,04	19.291,69	11,95
Compensi altro personale	8.890,05	0,00	9.950,32	0,00	-1.060,27	-10,66
Compensi per attività libero-professionale	2.156.480,13	0,51	1.974.135,14	0,49	182.344,99	9,24
Totale	67.293.639,24	15,85	63.090.748,86	15,59	4.202.890,38	6,66
74 COSTI PER ACQUISTO DI BENI						

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Farmaci	18.505.288,37	4,36	17.530.861,01	4,33	974.427,36	5,56
Materiale sanitario e dispositivi in genere	7.002.288,09	1,65	6.748.095,25	1,67	254.192,84	3,77
Gas medicali	344.203,31	0,08	366.557,71	0,09	-22.354,40	-6,10
Materiale diagnostico	1.230.256,23	0,29	1.268.088,72	0,31	-37.832,49	-2,98
Prodotti alimentari	267.307,58	0,06	307.598,97	0,08	-40.291,39	-13,10
Combustibili, carburanti e lubrificanti	115.272,51	0,03	111.870,00	0,03	3.402,51	3,04
Carta, Cancelleria, stampati, materiale e articoli per ufficio	128.988,54	0,03	94.276,65	0,02	34.711,89	36,82
Strumentario, accessori d'arredo, piccola attrezzatura in genere e acces	405.101,35	0,10	407.683,87	0,10	-2.582,52	-0,63
Parti di ricambio, materiale tecnico e prodotti per manutenzione, ripara	123.912,30	0,03	85.682,43	0,02	38.229,87	44,62
Materiale e prodotti igienici, di pulizia, guardaroba, cucina e convivenz	281.227,02	0,07	278.697,11	0,07	2.529,91	0,91
Materiale ausiliario di consumo per funzionamento impianti e attrezz	792.895,05	0,19	830.500,01	0,21	-37.604,96	-4,53
Materiale, prodotti e articoli vari	4.194,55	0,00	4.935,07	0,00	-740,52	-15,01
Totale	29.200.934,90	6,88	28.034.846,80	6,93	1.166.088,10	4,16
75 COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI						
Spese per gli Organi Istituzionali	58.680,00	0,01	48.760,00	0,01	9.920,00	20,34
Utenze	1.544.527,65	0,36	1.455.412,23	0,36	89.115,42	6,12
Consulenze e collaborazioni professionali	412.941,62	0,10	471.245,34	0,12	-58.303,72	-12,37
Spese legali e giudiziarie	194.709,23	0,05	258.227,16	0,06	-63.517,93	-24,60
Servizi tecnici di manutenzione e riparazione ordinarie	3.002.224,59	0,71	2.969.347,63	0,73	32.876,96	1,11
Servizi di raccolta e smaltimento rifiuti	258.855,61	0,06	263.002,37	0,06	-4.146,76	-1,58
Servizi igienici e di assistenza alla persona	408,00	0,00	391,00	0,00	17,00	4,35
Servizi di pulizia e lavanderia	2.823.763,56	0,66	2.888.844,45	0,71	-65.080,89	-2,25
Servizi informatici	216.468,68	0,05	205.425,14	0,05	11.043,54	5,38
Servizi assicurativi	759.382,65	0,18	940.671,46	0,23	-181.288,81	-19,27
Servizi di trasporto	459.706,61	0,11	450.150,23	0,11	9.556,38	2,12
Spese di viaggio	2.663,48	0,00	6.007,58	0,00	-3.344,10	-55,66
Servizi alberghieri e di ristorazione	191.163,34	0,05	74.214,27	0,02	116.949,07	157,58
Servizi postali, telegrafici e telex	249.205,24	0,06	214.011,60	0,05	35.193,64	16,44
Servizi vari	87.705,24	0,02	84.968,97	0,02	2.736,27	3,22

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Totale	10.262.405,50	2,42	10.330.679,43	2,55	-68.273,93	-0,66
78 TRASFERIMENTI DI RISORSE ALLO STATO						
Rimborso forfettario quote di pensione allo Stato	578.535,25	0,14	610.781,88	0,15	-32.246,63	-5,28
Totale	578.535,25	0,14	610.781,88	0,15	-32.246,63	-5,28
82 COSTI PER ASSIST.ZA IN STRUTTURE ESTERNE E ASSIST.ZA P						
Assistenza sanitaria in strutture esterne	5.375.645,94	1,27	5.419.668,82	1,34	-44.022,88	-0,81
Assistenza sociale in strutture esterne	3.065.098,87	0,72	2.827.672,43	0,70	237.426,44	8,40
Costi a forfait per assistenza sanitaria esterna	1.000.000,00	0,24	1.000.000,00	0,25		
Protesi, ortesi, ausili tecnici per disabili	219.287,50	0,05	244.686,25	0,06	-25.398,75	-10,38
Totale	9.660.032,31	2,27	9.492.027,50	2,35	168.004,81	1,77
83 PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE E VITALIZIE						
Prestazioni economiche temporanee	39.424.896,94	9,28	34.482.678,11	8,52	4.942.218,83	14,33
Prestazioni economiche vitalizie	239.834.097,24	56,48	228.455.579,85	56,46	11.378.517,39	4,98
Totale	279.258.994,18	65,76	262.938.257,96	64,98	16.320.736,22	6,21
84 COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI						
Canoni locazione immobili e prest.ni accessorie	174.058,25	0,04	158.904,71	0,04	15.153,54	9,54
Noli	1.565.481,02	0,37	1.578.250,84	0,39	-12.769,82	-0,81
Totale	1.739.539,27	0,41	1.737.155,55	0,43	2.383,72	0,14
85 ALTRI ONERI DI GESTIONE E CONTRIBUZIONI 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	0,05	233.180,97	0,06		
Assegni, sussidi a utenti/assistiti ed erogazioni diverse	386.708,16	0,09	396.928,08	0,10	-10.219,92	-2,57
Oneri diversi di gestione	318.957,64	0,08	369.256,28	0,09	-50.298,64	-13,62
Totale	939.096,77	0,22	999.615,33	0,25	-60.518,56	-6,05
86 POSTE RETTIFICATIVE DEI RICAVI						
Rimborso rette e proventi di servizi e attività	48.579,94	0,01	24.931,18	0,01	23.648,76	94,86
Rimborso contributi previdenziali ass.ne obbligatoria	88.079,22	0,02	33.092,17	0,01	54.987,05	166,16
Rimborsi diversi	643.034,16	0,15	65.801,62	0,02	577.232,54	877,23
Totale	779.693,32	0,18	123.824,97	0,03	655.868,35	529,67
87 AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Ammortamento software	162.772,67	0,04	192.378,94	0,05	-29.606,27	-15,39
Totale	162.772,67	0,04	192.378,94	0,05	-29.606,27	-15,39
88 AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Ammortamento impianti	180.536,18	0,04	212.604,59	0,05	-32.068,41	-15,08
Ammortamento automezzi	134.839,31	0,03	104.611,55	0,03	30.227,76	28,90
Ammortamento attrezzature e macchinari	1.267.276,16	0,30	1.278.923,57	0,32	-11.647,41	-0,91
Ammortamento mobili e arredi	64.226,67	0,02	67.930,64	0,02	-3.703,97	-5,45
Ammortamento altri beni patrimoniali	44.627,90	0,01	58.394,03	0,01	-13.766,13	-23,57
Totale	1.691.506,22	0,40	1.722.464,38	0,43	-30.958,16	-1,80
89 ACCANTONAMENTO RISULTATI DI GESTIONE						
Accantonamento nei fondi gestione pensioni	12.361.365,00	2,91	7.465.751,32	1,85	4.895.613,68	65,57
Accantonamento nel fondo comune riserva di rischio	123.362,44	0,03	424.119,64	0,10	-300.757,20	-70,91
Accantonamento risultato di gestione nella Cassa comp. prest.econ.t	6.812.994,18	1,60	13.477.927,23	3,33	-6.664.933,05	-49,45
Accantonamento fondi vari	21.605,96	0,01	22.614,04	0,01	-1.008,08	-4,46
Totale	19.319.327,58	4,55	21.390.412,23	5,29	-2.071.084,65	-9,68
90 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE						
Variazioni negative rimanenze Servizio Farmaceutico	668.892,89	0,16			668.892,89	
Totale	668.892,89	0,16			668.892,89	
Totale Costi ed oneri della gestione ordinaria	421.555.370,10	99,27	400.663.193,83	99,02	20.892.176,27	5,21
Risultato GESTIONE ORDINARIA	-29.049.685,05		-27.374.948,85		-1.674.736,20	6,12

GESTIONE FINANZIARIA

Proventi della gestione finanziaria

68 PROVENTI FINANZIARI						
Interessi attivi su conti bancari e postali	488.410,78	0,12	896.546,57	0,22	-408.135,79	-45,52
Interessi attivi da investimenti con vincolo	12.266.175,03	2,89	11.079.819,09	2,74	1.186.355,94	10,71
Totale	12.754.585,81	3,00	11.976.365,66	2,96	778.220,15	6,50
Totale Proventi della gestione finanziaria	12.754.585,81	3,00	11.976.365,66	2,96	778.220,15	6,50

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Oneri della gestione finanziaria						
91 ONERI FINANZIARI						
Interessi passivi	181.272,44	0,04			181.272,44	
Commissioni, oneri bancari e di Tesoreria	440.483,19	0,10	411.245,54	0,10	29.237,65	7,11
Totale	621.755,63	0,15	411.245,54	0,10	210.510,09	51,19
Totale Oneri della gestione finanziaria	621.755,63	0,15	411.245,54	0,10	210.510,09	51,19
Risultato GESTIONE FINANZIARIA	12.132.830,18		11.565.120,12		567.710,06	4,91

GESTIONE STRAORDINARIA

Proventi della gestione straordinaria

69 PROVENTI STRAORDINARI						
Insussistenze del passivo per minori residui passivi	159.769,60	0,04	231.533,53	0,06	-71.763,93	-31,00
Sopravvenienze attive per maggiori residui attivi	163,00	0,00			163,00	
Plusvalenze patrimoniali	591.027,48	0,14			591.027,48	
Sopravvenienze attive	282.535,71	0,07	388.607,08	0,10	-106.071,37	-27,30
Donazioni	51.429,08	0,01	56.312,20	0,01	-4.883,12	-8,67
Totale	1.084.924,87	0,26	676.452,81	0,17	408.472,06	60,38
70 PRELIEVI DA ACCANTONAMENTI						
Prelievo dai Fondi Gestione Pensioni	17.500.000,00	4,12	17.500.000,00	4,32		
Prelievo da Cassa Compensazione Prestazioni Economiche Temporane	133.100,28	0,03	130.332,84	0,03	2.767,44	2,12
Prelievo da fondi diversi	671.418,81	0,16	1.060.385,41	0,26	-388.966,60	-36,68
Totale	18.304.519,09	4,31	18.690.718,25	4,62	-386.199,16	-2,07
Totale Proventi della gestione straordinaria	19.389.443,96	4,57	19.367.171,06	4,79	22.272,90	0,12

Oneri della gestione straordinaria

92 ONERI STRAORDINARI						
Insussistenze dell'attivo per minori residui attivi	14.661,45	0,00	40.659,57	0,01	-25.998,12	-63,94
Sopravvenienze passive	2.021.308,12	0,48	1.878.114,83	0,46	143.193,29	7,62

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2024	%	Consuntivo 2023	%	Variazione	%
Minusvalenze patrimoniali	42.719,15	0,01	274,20	0,00	42.444,95	15.479,56
Totale	2.078.688,72	0,49	1.919.048,60	0,47	159.640,12	8,32
93 ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI						
Accantonamento per svalutazione crediti	381.006,18	0,09	1.616.500,91	0,40	-1.235.494,73	-76,43
Totale	381.006,18	0,09	1.616.500,91	0,40	-1.235.494,73	-76,43
95 MOVIMENTI DI CONTABILITA' ANALITICA						
Oneri per accreditamento contributi al Fondo Pensioni Lavoratori Dipe	12.894,19	0,00	21.792,82	0,01	-8.898,63	-40,83
Totale	12.894,19	0,00	21.792,82	0,01	-8.898,63	-40,83
Totale Oneri della gestione straordinaria	2.472.589,09	0,58	3.557.342,33	0,88	-1.084.753,24	-30,49
Risultato GESTIONE STRAORDINARIA	16.916.854,87		15.809.828,73		1.107.026,14	7,00
RISULTATO DI GESTIONE:	0,00					