



**GESTIONE LIQUIDATORIA
ASUR MARCHE**

**BILANCIO INTERMEDIO DI
LIQUIDAZIONE
ANNO 2023**

ALLEGATO A

**SCHEMI MINISTERIALI
DI STATO PATRIMONIALE E DI CONTO
ECONOMICO**

STATO PATRIMONIALE			Importi : Euro				
ATTIVO							
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>		Bilancio intermedio di liquidazione al 31/12/2023	Bilancio iniziale di liquidazione al 1/1/2023	VARIAZIONE			
				Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I Immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		-	-	-	-		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-		
II Immobilizzazioni materiali		-	-	-	-		
1) Terreni		-	-	-	-		
a) Terreni disponibili		-	-	-	-		
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-		
2) Fabbricati		-	-	-	-		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		-	-	-	-		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		-	-	-	-		
3) Impianti e macchinari		-	-	-	-		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		-	-	-	-		
5) Mobili e arredi		-	-	-	-		
6) Automezzi		-	-	-	-		
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali		-	-	-	-		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-	-	-	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		-	-	-	-		
1) Crediti finanziari		-	-	-	-		
a) Crediti finanziari v/Stato		-	-	-	-		
b) Crediti finanziari v/Regione		-	-	-	-		
c) Crediti finanziari v/partecipate		-	-	-	-		
d) Crediti finanziari v/altri		-	-	-	-		
2) Titoli		-	-	-	-		
a) Partecipazioni		-	-	-	-		
b) Altri titoli		-	-	-	-		
Totale A)		-	-	-	-		
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze		-	-	-	-		
1) Rimanenze beni sanitari		-	-	-	-		
2) Rimanenze beni non sanitari		-	-	-	-		
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		157.542.171	-	157.542.171	590.491.721	-432.949.550	-73,3%
1) Crediti v/Stato		3.697	-	3.697	100.497	-96.799	-96,3%
a) Crediti v/Stato - parte corrente		2.294	-	2.294	100.087	-97.793	-97,7%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro		2.294	-	2.294	100.087	-97.793	-97,7%
b) Crediti v/Stato - investimenti		-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture		1.404	-	1.404	410	994	242,6%

STATO PATRIMONIALE					Importi : Euro	
ATTIVO						
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>			Bilancio intermedio di liquidazione al 31/12/2023	Bilancio iniziale di liquidazione al 1/1/2023	VARIAZIONE	
					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	142.496.515	-	142.496.515	566.912.683	-424.416.168	-74,9%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	142.496.515	-	142.496.515	558.725.288	-416.228.773	-74,5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	142.465.147	-	142.465.147	558.693.921	-416.228.773	-74,5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	126.493.886		126.493.886	516.921.559	-390.427.673	-75,5%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	14.256.414		14.256.414	37.076.848	-22.820.434	-61,5%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	1.251.952		1.251.952	1.251.952	-	0,0%
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	462.896		462.896	3.443.562	-2.980.666	-86,6%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	31.368		31.368	31.368	-	0,0%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	-	-	8.187.394	-8.187.394	-100,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-		-	8.187.394	-8.187.394	-100,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	368.667		368.667	512.118	-143.452	-28,0%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	8.471.006	-	8.471.006	5.823.427	2.647.579	45,5%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.855.114		7.855.114	5.137.630	2.717.484	52,9%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	615.892		615.892	685.797	-69.905	-10,2%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	52.938		52.938	696.778	-643.840	-92,4%
6) Crediti v/Erario	56.590		56.590	1.866.340	-1.809.751	-97,0%
7) Crediti v/altri	6.092.758		6.092.758	14.579.878	-8.487.120	-58,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			117.062.390	29.597.665	87.464.724	295,5%
1) Cassa			-	722.222	-722.222	-100,0%
2) Istituto Tesoriere			117.062.390	28.870.853	88.191.537	305,5%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			-	4.590	-4.590	-100,0%
Totale B)			274.604.560	620.089.386	-345.484.826	-55,7%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	14.712	-14.712	-100,0%
II Risconti attivi			-	-	-	-
Totale C)			-	14.712	-14.712	-100,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			274.604.560	620.104.098	-345.499.537	-55,7%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale D)			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi			VARIAZIONE Importo %	
A) PATRIMONIO NETTO I Fondo di dotazione II Finanziamenti per investimenti 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione 2) Finanziamenti da Stato per investimenti a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 b) Finanziamenti da Stato per ricerca c) Finanziamenti da Stato - altro 3) Finanziamenti da Regione per investimenti 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti IV Altre riserve V Contributi per ripiano perdite VI Utili (perdite) portati a nuovo VII Utile (perdita) dell'esercizio				
Totale A)				
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI 1) Fondi per imposte, anche differite 2) Fondi per rischi 3) Fondi da distribuire 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati 5) Altri fondi oneri				
Totale B)				
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO 1) Premi operosità 2) TFR personale dipendente				
Totale C)				
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) Entro 12 mesi Oltre 12 mesi 1) Mutui passivi 2) Debiti v/Stato 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma 4) Debiti v/Comuni 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione 7) Debiti v/fornitori 8) Debiti v/Istituto Tesoriere 9) Debiti tributari 10) Debiti v/altri finanziatori 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale 12) Debiti v/altri				
Totale D)				
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI 1) Ratei passivi 2) Risconti passivi				
Totale E)				
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				
F) CONTI D'ORDINE 1) Canoni di leasing ancora da pagare 2) Depositi cauzionali 3) Beni in comodato 4) Altri conti d'ordine				
Totale F)				

CONTO ECONOMICO	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi	
Anno 2023	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	
6) Contributi da altri soggetti pubblici	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	
3) da Regione e altri soggetti pubblici	
4) da privati	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
9) Altri ricavi e proventi	
Totale A)	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	
a) Acquisti di beni sanitari	
b) Acquisti di beni non sanitari	
2) Acquisti di servizi sanitari	
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	

CONTO ECONOMICO	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi	Anno 2023
3) Acquisti di servizi non sanitari a) Servizi non sanitari b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie c) Formazione 4) Manutenzione e riparazione 5) Godimento di beni di terzi	- - - - -
6) Costi del personale a) Personale dirigente medico b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico c) Personale comparto ruolo sanitario d) Personale dirigente altri ruoli e) Personale comparto altri ruoli 7) Oneri diversi di gestione 8) Ammortamenti a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali b) Ammortamenti dei Fabbricati c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti 10) Variazione delle rimanenze a) Variazione delle rimanenze sanitarie b) Variazione delle rimanenze non sanitarie 11) Accantonamenti a) Accantonamenti per rischi b) Accantonamenti per premio operosità c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati d) Altri accantonamenti	- - - - - 53.479 - - - - - 1.041.640 - - - 3.499.870 3.264.974 - - 234.896
Totale B)	4.594.989
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-4.343.722
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	- -
Totale C)	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE 1) Rivalutazioni 2) Svalutazioni	- -
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI 1) Proventi straordinari a) Plusvalenze b) Altri proventi straordinari 2) Oneri straordinari a) Minusvalenze b) Altri oneri straordinari	12.677.256 - 12.677.256 5.702.580 - 5.702.580
Totale E)	6.974.676

CONTO ECONOMICO	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi	Anno 2023
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.630.954
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	170
a) IRAP relativa a personale dipendente	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	170
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	170
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.630.784

Il Direttore
 Area Contabilità, Bilancio e Finanza

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Generale